



**ПРЕДЛОГ РЕБАЛАНСА I ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. 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, март
2024.године

Опште напомене

Ребаланс програма пословања Јавног комуналног предузећа Ветерина Београд за 2024. годину се доноси у околностима када је Одлуком о распуштању Скупштине града Београда и образовању Привременог органа града Београда распуштена Скупштина града Београда и образован Привремени орган града Београда за обављање послова из надлежности Скупштине и извршних органа града Београда. Привремени орган обавља текуће и неодложне послове из надлежности Скупштине града Београда и извршних органа утврђеним законом и Статутом града, до конституисања Скупштине града Београда и избора извршних органа након одржаних избора, у складу са законом.

У складу са наведеним Привремени орган доноси Одлуку о привременом финансирању града Београда за период јануар - јун 2024. године.

Након конституисања Скупштине града Београда и избора извршних органа биће донета Одлука о буџету града Београда за 2024. годину.

У зависности од потреба и околности, Јавног комуналног предузећа Ветерина Београд Ребаланс програма пословања за 2024. годину ће се усклађивати путем ребаланса програма пословања са одлукама које буде доносио орган управљања града Београда у 2024. години.

Образложење

Потреба за израдом Ребаланса I програма пословања за 2024.годину јавила се због:

1. Корекције трошкова
2. Корекције броја запослених-одлива запослених

Корекције трошкова:

рб	Кто	О п и с	Програм	Ребаланс I	Корекција
	1	2	3	4	5
1	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	309.280.509	308.537.222	-743.287
2	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	46.855.999	46.743.389	-112.610
3	550	Трошкови непроизводних услуга	22.215.000	23.015.000	800.000
УКУПНА КОРЕКЦИЈА РАСХОДА					55.897

1. Ребалансом I програма пословања за 2024.годину планирана је промена структуре трошкова без значајнијег утицаја на пословни резултат предузећа. Промене трошкова у овој измени Програма пословања за 2024.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 855.897 хиљада динара и износе 382.714.315,00 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 2023.године у односу на процењен број, као и непланираним одливом једног запосленог почетком 2024.године. Тако да је предузеће 2023.годину завршило са 201 запосленим. Поред поменутог на висину трошкова запослених утицала је и примена Закључка Привременог органа града Београда број 120-1771/24-С-20 од 14.02.2024.године
- Трошкова непроизводних услуга повећани су за 800 хиљада динара и односе се на трошкове интерне ревизије и трошкове рециклаже.

2. Ребалансом I програма пословања за 2024.годину мења се број запослених. До промена броја запослених дошло је превасходно због мањег броја запослених на крају 2023.године у односу на процењен број, као и непланираним одливом једног запосленог у 2024.години. Планиран је мањи број запослених на одређено и неодређено на крају 2024. године тако да је планиран број са 209 смањен на 206 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 прихватишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.

Претежна делатност предузећа је 7500- ветеринарска делатност

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

- 01.41 Узгој музних крава
- 01.42 Узгој других говеда и бивола
- 01.43 Узгој коња и других копитара
- 01.45 Узгој оваца и коза
- 01.46 Узгој свиња
- 01.47 Узгој живине
- 01.49 Узгој осталих животиња
- 01.62 Помоћне делатности у узгоју животиња
- 38.2 Третман и одлагање отпада
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 46.11 Посредовање у продаји пољопривредних сировина, животиња, текстилних сировина и полупроизвода
- 46.18 Специјализовано посредовање у продаји посебних производа
- 46.21 Трговина на велико житом, сировим дуваном, семењем и храном за животиње
- 46.46 Трговина на велико фармацеутским производима
- 47.73 Трговина на мало фармацеутским производима у специјализованим продавницама - апотекама

- 47.74 Трговина на мало медицинским и ортопедским помагалима у специјализованим продавницама
- 49.41 Друмски превоз терета
- 81.2 Услуге чишћења
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 96.03 Погребне и сродне делатности

1.2 Визија и мисија јавног предузећа

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

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 прихватишта.

Један од главних проблема са којима се „Ветерина Београд“ суочава 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. Стога, „Ветерина Београд“ наставља да ради на проблему напуштених паса и мачака управо 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 2024. 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.

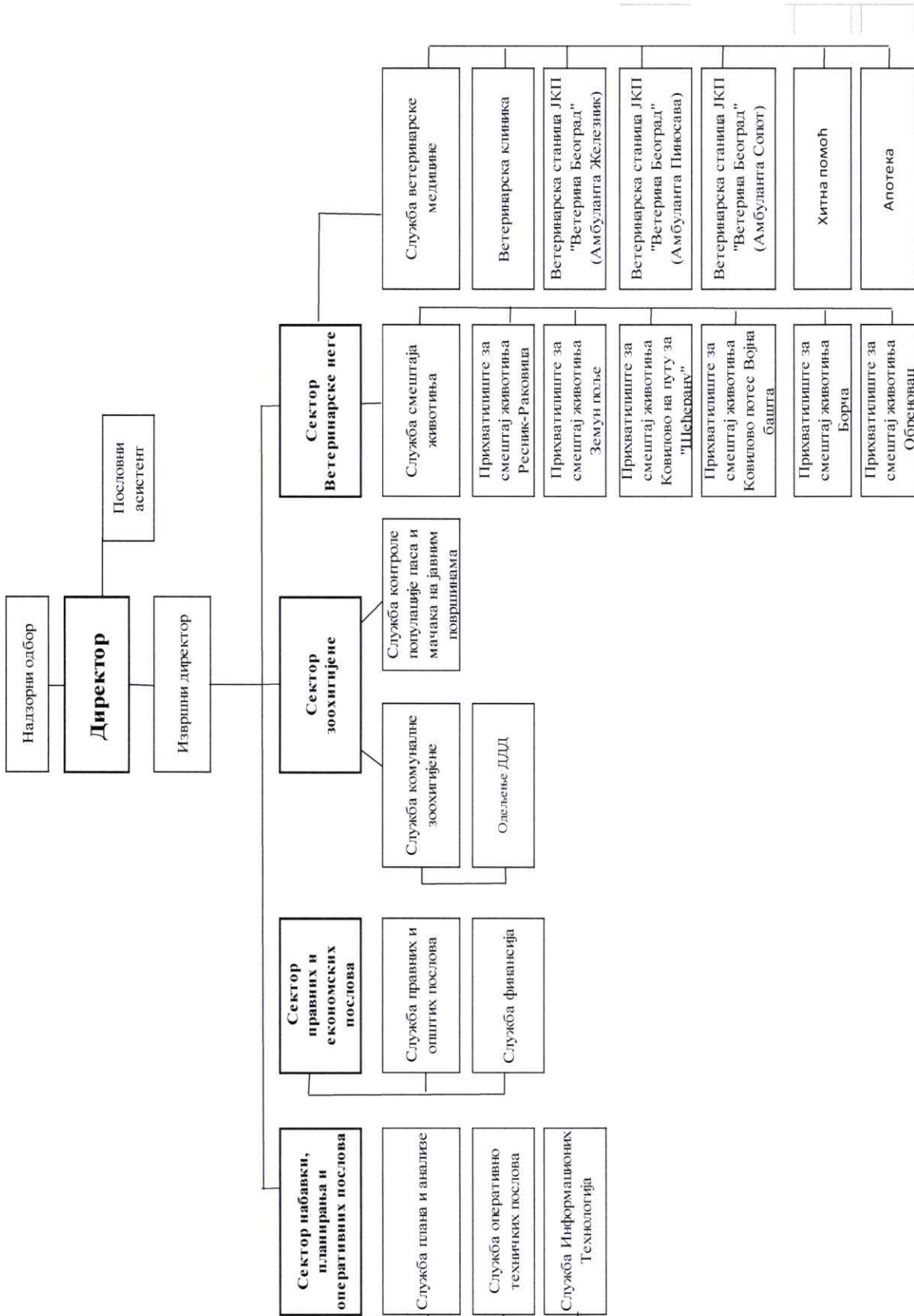
1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

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

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

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

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ВЕТЕРИНА БЕОГРАД"



1.5 Организациона структура

Унутрашња Организација предузећа обухвата следеће организационе целине:

-СЕКТОРИ,

-СЛУЖБЕ - представљају организационе делове у оквиру сектора,

-ОДЕЉЕЊА - представљају организационе делове у оквиру служби

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

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 Јовичић Николић	дипломирани економиста
Директор сектора послова набавки, планирања и оперативних послова	Јасмина Максимовић	дипломирани економиста

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

Надзорни одбор

Председник надзорног одбора	Драгана Вујачић
Члан надзорног одбора	Младен Чукановић
Члан надзорног одбора из редова запослених	Олга Павловић

Председник и чланови НО именовани су Решењем број 112-138/24-С-20 од 17.01.2024. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1 Физички обим активности у 2023. години

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	Реализован ФО 2023
1	2	3	4
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	4.813
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	6.081
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	447
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	3.071
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објекта за сакупљање	локација	2.889
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	954
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објекта за сакупљање	локација	549
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	7.100
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	50
10	Издазак екипе на терен	локација	14.356
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	9.800
12	Преглед са тријажом напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	8.321
13	Обележавање, означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	11.524
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	6.350
15	Смештај животиња у прихватишту	Јединка-ком/дан	1.239.086
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	41.226
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	20.491
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	3.130
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	0

2.2 Остварени финансијски показатељи за 2023. годину

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	96,490	95,632
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6,520	6,519
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4,050	4,049
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	78,500	77,643
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	29,300	29,131
023	2. Постројења и опрема	0011	37,200	36,378
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	12,000	12,134
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	11,470	11,470
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартисе од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	11,470	11,470
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15,000	18,223
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	157,702	182,794
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20,467	16,606
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	20,000	16,089
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	317	262
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	150	255
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	1,894
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1,000	1,880
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	20	14
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	24,000	20,836

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	500	1,215
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	23,500	19,621
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
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	111,515	142,704
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	700	754
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	269,192	296,649
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	10,000	13,273
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	132,936	135,562
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	13,177	13,177
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	25,000	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	125,465	129,479

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	124,265	124,364
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,200	5,115
	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	84,000	110,454
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	84,000	110,454
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	51,000	62,059
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	33,000	48,395
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		
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	52,256	50,633
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	50	74
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	16,500	16,787
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	16,500	16,787
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	35,450	33,556
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,000	27,478
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	7,450	6,078
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	256	216
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	269,192	296,649
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	10,000	13,273

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	527,707	523,502
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,500	1,610
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,500	1,610
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	525,207	521,892
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	525,207	521,892
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	520,430	512,072
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1,250	1,080
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	102,625	94,929
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	347,477	338,921
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	276,268	272,404
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	41,855	41,269
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29,354	25,248
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	16,000	10,839
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15,000	13,023
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	14,500	31,600

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	23,578	21,680
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7,277	11,430
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	143
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	143
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	0
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	225	143
	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	800	621
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1,200	1,560
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	460	257
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6,050	4,307
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	529,217	524,523
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	527,705	517,939
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,512	6,584
	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		7
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	100	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	1,412	6,591

	(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	212	5,202
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		3,726
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,200	5,115
	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 5.115 хиљада динара.

Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	628,750	632,864
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	624,000	627,731
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	100

4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,500	5,033
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	614,525	588,263
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	170,000	160,335
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	226,000	214,439
4. Плаћене камате у земљи	3010	25	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	210,000	201,635
8. Остали одливи из пословних активности	3014	8,500	11,854
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	14,225	44,601
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. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	21,928	21,115
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	21,928	21,115
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	21,928	21,115
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	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		
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
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		
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
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	628,750	632,864
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	636,453	609,378
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		23,486
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7,703	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	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	111,515	142,704

Износ готовине на крају 2023.године је 142.704 хиљада динара. Циљ пословања „Ветерине Београд“ био је усмерен на одржавање константног новчаног тока, посебно што се тиче одржавања новчаног капитала за нормално пословање како би била одржана ликвидност предузећа и испоштован Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, у 2023. 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.

Током 2023.године вршена је континуирана едукација запослених високо стручних кадрова из њихових области, као и едукација кадрова нижих квалификација који обављају послове из основне делатности у погледу добробити животиња. Едукације запослених планиране су и у 2024. 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 2023.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 невластничких 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 прихватишта

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
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Степен доступности услуге у односу на стањива	Територија града Београда коју опслужује ЈКП	2023	100%	100%	100%	100%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	1.Израда Националне стратегије решавања проблема напуштених паса и мачака
Процена стерилизације напуштених паса на улицама града Београда		2023	81%	82%	84%	85%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	За јединици рад сви релевантни чиниоци са МПЦДБ, Управом за ветерину на изради Националне стратегије решавања проблема напуштених паса и мачака у извршавању квалитета сервисности законских прописа
Процена стерилизације власничких паса	Број домаћинстава на територији града Београда које опслужује ЈКП	2023	31%	32%	36%	38%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	2.Имена законске регулативе: Већ поднети иницијатива за измену и допуњу чланова закона које је неопходно применити у циљу постављања што прецизније и брже примене у пракси (Закон о ветеринарству и добробити животиња).
Процента чипованих власничких паса		2023	61%	62%	64%	66%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	3.Едукација грађанства: Стална едукација и обавештавање јавности грађанства путем медија као и непосредним контактима на терену.
Процента напуштених паса на сталним услед неодговорног власништва		2023	80%	78%	76%	74%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	4.Контрола и санкционисање неодговорног власништва на јавним површинама града Београда: У складу са предложеним изменама законских прописа и предложеним посматрањем казнене политике према неодговорним власницима, стриктним контролом и санкционисањем прекршака повећати број обележених паса и спречити напуштање паса.
Смањење броја уједа паса на улицама града		2023	40%	50%	60%	70%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	5.Израда нових инфраструктурних објеката и обнова постојећих: Израдања гробља кућних љубимаца са постројењем за нешкодливо уклањање биолошког отпада. Остварење израђеног приватизитета у Обременуцамамает капацитета. Израдања монтажно-демонтажног азила у шуми у делу села Лисовац, без оштећења и еколошких поремећаја шуме. Предавањем је стационарно лечење болесних и старих напуштених паса као и смештај штенца, а разматра се могућност за стационарно држање и лечење мачака.
Примена превентивних мера здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	Запослени у сектору ветеринарства по приватизитету	2023	80%	85%	90%	95%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	Израда карантина за све врсте животиња
Нешкодливо уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	Запослени у служби комуналне зоохигијене у односу на 1000 оперативних послова екипе комуналне зоохигијене	2023	60%	85%	90%	95%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	6.Јачање кадровских капацитета: Запошљавање адекватног броја нових радника за рад у новим објектима
Нешкодливо уклањање лешева животиња свих врста као и делова тела са јавних површина	Запослени у сектору ветеринарства по приватизитету	2023	70%	80%	90%	95%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	7.Видљиво обележавање напуштених паса на улицама и осталим 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 прихватишћима 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 апарата које користе приликом дијагностиковања болести и лечења животиња.

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

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

Управљање овим ризицима представља примарну активност и одговорност руководиоца ветеринарских амбуланти, руководиоца прихватишћа, 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 прихватишћима, 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 прихватишће, а може доћи и до ненамерног самоповређивања опремом и апаратима, као и повреда на терену а и повреда у самим прихватишћима приликом неге паса.

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

3. Инвестициони ризици

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

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

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

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

4. Правно – регулаторни и финансијски ризици

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

неправилности од стране особа које су их уочиле			1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Извештај о неправилностима "
процес откривања, поступања и отклањања неправилности- Непријављивање неправилности, које имају обележје прекршаја и сумња на кривично дело Министарству здравља, инспекцијским и другим државним органима	1			Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Извештај о неправилностима "
процес откривања, поступања и отклањања неправилности-Не предузимају се мере за отклањање неправилности од стране руководиоца 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		2	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Чек листа рокова
процес припреме и одржавања седница НО- Нису донети акти	1		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		1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"

3.3. Успостављање система интерне контроле и извештавање о ризицима

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

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

Систем интерне контроле обухвата: Извештавање, процедуре за ауторизацију и одобравање у свим сегментима рада предузећа и кроз све секторе. Поделу дужности и пренос овлашћења како би се онемогућило једном лицу да у исто време буде одговорно за ауторизацију, извршење, књижење и контролне активности; правила за приступ средствима и информацијама, правила за писану комуникацију; претходну проверу законитости коју 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 процедура већ су донете у предузећу. Оне су обједињене у правилницима који се односе на пословање у предузећу.

3.4 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2024.ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ЗА 2024.ГОДИНУ

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2024
1	2	3	4
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	4.860
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	6.110
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	485
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	3.030
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објекта за сакупљање	локација	2.830
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	1.070
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објекта за сакупљање	локација	645
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	7.930
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	46
10	Издазак екипе на терен	локација	14.020
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	9.300
12	Преглед са тријажом напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	8.240
13	Обележавање, означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	10.950
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	6.500
15	Смештај животиња у прихватишту	Јединка-ком/дан	1.244.795
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	38.035
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	19.600
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	3.190
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	0

У складу са спровођењем редовног програма пословања наше комуналне делатности за 2024 годину а имајући у виду глобалну ситуацију изазвану актуелном економском кризом ми смо спремни да одржимо корак у пословању и наставимо на завидном нивоу, са даљим трендом смањења популације напуштених животиња на улицама града.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	132,314	132,570	132,936	150,301
	Реализација	131,922	133,239	135,562	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+1%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+2%	+11%
Укупна имовина	План	231,892	259,072	269,192	309,857
	Реализација	254,351	265,970	296,649	-
	% одступања реализације од плана	+10%	+3%	+10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+12%	+4%
Пословни приходи	План	439,333	471,667	527,707	609,083
	Реализација	437,584	469,923	523,505	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+11%	+16%
Пословни расходи	План	433,172	465,406	520,430	577,914
	Реализација	432,461	462,996	512,072	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-1%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+11%	+13%
Пословни резултат	План	6,161	6,261	7,277	31,169
	Реализација	5,123	6,927	11,430	-
	% одступања реализације од плана	-17%	+11%	+57%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+35%	+65%	+173%
Нето резултат	План	1,331	2,615	1,200	19,366
	Реализација	2,397	3,284	5,115	-
	% одступања реализације од плана	+80%	+26%	+326%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+37%	+56%	+279%
Број запослених на дан 31.12.	План	197	206	207	206
	Реализација	196	205	201	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-0%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	-2%	+2%
Просечна нето зарада	План	69,752	70,390	82,063	91,415
	Реализација	69,442	73,172	83,596	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-1%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+14%	+9%

Инвестиције	План	21.396	24,030	21.928	19,623
	Реализација	17,570	22,963	21,114	-
	% одступања реализације од плана	-18%	-4%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+31%	-8%	-7%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	21719	18940	17430	36809
ROA	1.65	1.23	1.82	6,39
ROE	2.88	2.46	3.81	13,55
Оперативни новчани ток	16147	24066	44601	26725
Дуг / капитал	74.44	99.62	119.86	111,63
Ликвидност	343.59	344.17	361.02	342,01
% зарада у пословним приходима	66.93	65.41	64.74	62,83

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. 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 2024.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 резултат и нето резултат иму тенденцију раста.

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 2024.години, обзиром на значајно повећање минималне цене рада.

Број запослених је стабилан са мањим повећањем у 2022.години, обзиром на новоотворену радну јединицу- Прихватилиште за животиње у Обреновцу, 2023.годину предузеће ће завршити са 2% мање запослених од планираног. С обзиром да је током 2023. године имало већи број одлива од планираних, тако да ће током 2024.године трудити да задржи број запослених са мањим повећањем у односу на претходину годину.

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 2024.години, осим што су нешто нижи индикатори рентабилности, што је у складу са актуелном економском кризом изазваном ситуацијом у 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 објеката до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.
- средства из буџета Републике за услуге из области спровођења Програма мера здравствене заштите животиња, које обавља на делу територије Београда, у складу са Уговором о спровођењу Програма мера закљученим са МПШВ 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 2024.годину планиран је у износу од 582.083.333.34 динара без ПДВ-а (односно 698.500.000,00 динара са ПДВ-ом).

Приходи из буџета Републике за услуге из области ветеринарске превентиве код домаћих животиња планирани су у износу од 2.000.000,00 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 25.000.000,00 динара.

Трошкови набавне вредности робе за 2024. годину планирани су у износу од 1.400.000,00 динара, у складу са планираним приходом од продаје робе.

Програмом пословања за 2024.годину, планирани расходи материјала на изради учинака износе 73.650.000,00 динара. Трошкови материјала за израду учинака се највећим делом односе на трошкова хране и лекова за животиње.

Трошкови осталог материјала у 2024. години планирани су у износу од 11.110.000,00 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, утросак ауто гума и утросак материјала за текуће одржавање .

Трошкови горива и енергије у 2024. планирани су у износу од 20.090.000,00 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 износе 10.450.000,00 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.

Ребалансом I програма пословања трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора и остали лични расходи програмом пословања планирани су у износу од 382.714.315,00 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 2023.године у односу на процењен број, као и непланираним одливом једног запосленог почетком 2024.године. Тако да је предузеће 2023.годину завршило са 201 запосленим. Поред поменутог на висину трошкова запослених утицала је и примена Закључка Привременог органа града Београда број 120-1771/24-С-20 од 14.02.2024.године

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 2024. 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 150.000,00 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.

Трошкови услуга на изради учинка планирају се у износу од 5.090.000,00 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 2.470.000,00 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 4.420.000,00 динара, и односе се на текуће одржавање возила, сервера, софтвера, система за праћење возила, објеката и слично. Ови трошкови планирани су на основу очекиваних потреба за одржавањем објеката и опреме.

Трошкови закупнине су 705.000,00 динара, и односе се на плаћање закупа за објекат у ПИК Земуну и потребе за изнајмљивањем штампача, док су трошкови рекламе и пропаганде планирани у износу од 550.000,00 динара.

Трошкови осталих услуга у 2024. години планирани су у износу од 4.515.000,00 динара и превасходно се односе на трошкове комуналних услуга као што су водовод и канализација, одношење смећа, пражњење септичких јама, трошкови заштите на раду и слично.

Трошкови амортизације за 2024. годину планирани су у износу од 14.000.000,00 динара. Овај износ амортизације планиран је у складу са важећим законским прописима за обрачун овог трошка, као и процењених вредности некретнина, постројења и опреме. Трошкови резервисања планирани су у износу од 15.000.000,00 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.

Ребалансом I програма пословања трошкови непроизводних услуга у 2024. години планирани су у износу 23.015.000,00 динара и највећим делом се односе на трошкове физичко техничког обезбеђења. С обзиром на велики број објеката ЈКП „Ветерине Београд“ који су на разним локацијама и чињеницу да су објекти на локацијама издвојеним од насеља неопходно обезбедити присуство лица за ФТО.

Трошкови репрезентације планирани у 2024. години износе 400.000,00 динара

Трошкови премије осигурања планирани су у износу од 2.450.000,00 динара и обухваћено је обавезно и каско осигурање возила, као и осигурање имовине и лица.

Трошкови платног промета планирани су у износу од 820.000,00 динара, трошкови чланарина у износу од 250.000,00 динара, док су трошкови пореза 1.895.000,00 динара.

Прилог 5.
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	93,220	96,403	103,559	101,131
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6,350	6,173	5,979	5,831
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,880	3,703	3,509	3,361
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	75,400	78,760	86,110	83,830
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	28,900	28,500	35,290	35,190
023	2. Постројења и опрема	0011	35,000	35,860	37,000	35,390
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	11,500	14,400	13,820	13,250
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 (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	11,470	11,470	11,470	11,470
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15,300	15,300	15,300	15,300
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	186,988	172,696	189,267	193,426

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18,000	20,480	17,500	21,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	17,500	20,000	17,000	20,500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	350	330	350	350
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	150	150	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	3,020	3,120	59,020	3,020
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,000	3,100	59,000	3,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	20	20	20	20
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	20,100	20,100	18,931	19,600
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	600	600	431	600
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	19,500	19,500	18,500	19,000
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	145,868	128,996	93,816	149,806
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	295,508	284,399	308,126	309,857
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	15,000	15,000	15,000	15,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	136,715	133,873	150,492	150,301
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	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	130,632	127,790	144,409	144,218
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	127,591	127,591	124,852	124,852
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,041	199	19,557	19,366
	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	107,000	100,500	101,000	103,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	107,000	100,500	101,000	103,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	62,000	61,500	61,500	63,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	45,000	39,000	39,500	40,000
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				
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	51,793	50,026	56,634	56,556
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	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	50	50	50	50
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	17,000	16,000	19,000	17,300

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	17,000	16,000	19,000	17,300
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	34,300	33,500	37,000	39,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,000	27,500	29,000	32,500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	6,300	6,000	8,000	6,500
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	443	476	584	206
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	295,508	284,399	308,126	309,857
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	15,000	15,000	15,000	15,000

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	131,450	267,000	451,500	609,083
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	450	1,000	1,500	2,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	450	1,000	1,500	2,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	131,000	266,000	450,000	607,083
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	131,000	266,000	450,000	607,083
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	127,609	265,291	423,402	577,914
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	350	600	1,050	1,400
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25,000	48,000	93,000	117,200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	90,059	193,191	285,852	382,714
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	74,657	151,784	228,709	308,537
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и	1018	11,311	22,995	34,649	46,744

	накнаде зарада					
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,091	18,412	22,494	27,433
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,000	5,500	9,500	14,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,200	6,000	12,000	17,750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	15,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,000	12,000	22,000	29,850
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3,841	1,709	28,098	31,169
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	30	75	150	250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	30	75	150	250
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3	10	15	25
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3	10	15	25
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	27	65	135	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	120	250	380	500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	1040	0	0	0	1,500

	КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	100	230	435	460
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	2,000	6,000	8,020
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	131,700	267,555	452,465	610,293
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	128,112	267,301	429,417	587,459
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,588	254	23,048	22,834
	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	10	20	40	50
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3,578	234	23,008	22,784
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	537	35	3,451	3,418
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3,041	199	19,557	19,366
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 -	1056				

	1053 + 1054) ≥ 0				
	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 2024. години у оквиру програма пословања планира позитиван финансијски резултат у нето износу од 19.366 хиљада динара. Расподела планиране добити за 2024. годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2024. 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 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	156,530	322,375	499,150	724,250
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	155,000	320,000	495,000	719,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	30	75	150	250
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,500	2,300	4,000	5,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	153,003	329,010	528,515	697,525
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	41,000	90,000	150,000	192,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	55,000	115,000	185,500	245,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	3	10	15	25

5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	500	1,000	1,500	2,500
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	55,000	120,000	185,000	245,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,500	3,000	6,500	13,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3,527			26,725
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		6,635	29,365	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	363	7,073	19,523	19,623
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	363	7,073	19,523	19,623
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	363	7,073	19,523	19,623
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	1,000	1,000	1,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	1,000	1,000	1,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	1,000	1,000	1,000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	1,000	1,000	1,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	156,530	323,375	500,150	725,250
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	153,366	337,083	549,038	718,148
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3,164			7,102
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		13,708	48,888	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	142,704	142,704	142,704	142,704
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	145,868	128,996	93,816	149,806

ЈКП Ветерина Београд је од 01.02.2024.године повећала цена услуге које се финансирају из буџета Града Београда. 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 је неопходно у условима којима је дошло до повећања минималне цене рада од 17,8% за 2024.године, као и чињеницом да трошкови зарада и накнада зараде имају највеће учешће у цени коштања услуга. Поред раста трошкова зарада на пораст цена услуга утицао је и раст цена других инпута, који утичу на трошкове предузећа, као што су трошкови енергената, трошкови материјала, хране и лекова, чија цена је расла у предходном периоду.

Од јануара 2024. промењен је и Ценовника услуга Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ који се односи на услуге трећим лицима (правним и физичким), у смислу кориговања цена и прилагођавања ценовника тржишту и економским условима. Приликом формирања цена услуга води 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. Цене услуга се формирају по врстама услуга, на основу искуствених норматива, узимајући у обзир факторе различитог карактера и интензитета од којих нису сви под контролом предузећа, као што су потражња и нелојална конкуренција.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0

у динарима

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, конкурс и сл).

Програмом пословања за 2024. годину не планирају се средства субвенција из буџета Града

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

ЈКП „Ветерина Београд“ је у 2024. години планирала позитиван финансијски резултат у нето износу од 19.366 хиљада динара. Расподела процењене добити за 2023.годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2024. 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 2020-2022:

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
2022	3,284,317.38	2023	2,791,669.77	4-494/23-С	20-09-23	492,647.61	нераспоређена добит	2,791,669.77
2021	2,396,706.60	2022	2,037,200.61	4-718/22-С	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-С	02-11-21	299,416.36	нераспоређена добит	1,696,692.68

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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

Ребалансом I програма пословања за 2024.годину исказује се одлив два запослена на неодређено време једног у првом кварталу услед раскида радног односа и једног у трећем због одласка у старосну пензију. Током 2023.предузеће је имало значајан одлив 16 запослених и то највећим делом запослених на неодређено време. У 2024.године планира се пријем 7 новозапослених, пет новозапослених у II кварталу, два новозапослена у IV кварталу.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планиран је у износу од 382.714.315,00 динара. Трошкови зарада и накнада зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца планирани су у износу од 355.280.611,00 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 како у предходним годинама тако и на нивоу планираних у 2023.години. Трошкови отпремнине за одлазак у пензију планирани су у износу од 300.000,00 динара. Трошкови за јубиларне награде планирани су у износу од 1.900.000,00 за 19 запослених који у 2024.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 2024. 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 1.203.707,00 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	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	198,850,048	196,034,328	53,793,802	109,374,109	164,824,160	222,320,944
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	276,268,759	272,403,771	74,657,561	151,783,534	228,709,427	308,537,222
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	318,123,477	313,672,940	85,968,181	174,778,739	263,358,906	355,280,611
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	207	201	201	205	204	206
4.1.	- на неодређено време	194	190	190	189	188	188
4.2.	- на одређено време	13	11	11	16	16	18
5	Накнаде по уговору о делу	630,000	379,630	150,000	300,000	450,000	630,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	4	1	1	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						

8	Број прималаца накнаде по аугорским уговорима*								
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000	572,929	150,000	300,000	450,000	600,000		
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	1	1	1	1	1		
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100,000	83,878	20,000	50,000	120,000	150,000		
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	1	1	2	2	1		
13	Накнаде члановима скупштине								
14	Број чланова скупштине*								
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,203,708	1,203,704	300,927	601,854	902,781	1,203,708		
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3		
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију								
18	Број чланова Комисије за ревизију*								
19	Превоз запослених на посао и са посла	8,000,000	6,073,863	1,320,000	2,650,000	4,000,000	5,400,000		

20	Дневнице на службеном путу	200,000	161,108	50,000	100,000	150,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	90,698	50,000	100,000	250,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,000,000	1,125,876	0	0	300,000	300,000
23	Број прималаца отпремнине	5	7	0	0	1	0
24	Јубиларне награде	1,300,000	1,205,396	150,000	1,300,000	1,650,000	1,900,000
25	Број прималаца јубиларних награда	16	15	3	9	12	19
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	11,200,000	10,081,627	450,000	10,800,000	11,250,000	11,380,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4,820,000	4,268,901	1,450,000	2,210,000	2,971,000	5,370,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	857,000	798,400	100,000	300,000	700,000	875,000

* 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 31.12.2023. 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	Сектор зоохигијене	14	50	46	46	0
3	Сектор ветеринарске неге	18	139	124	114	10
4	Сектор набавке, планирања и оперативних послова	19	24	16	16	0
5	Сектор правних и економских послова	10	13	12	12	0
УКУПНО:		64	229	201	190	11

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	64	65	3	3
2	ВС	5	5		
3	ВКВ				
4	ССС	26	26		
5	КВ	7	7		
6	ПК				
7	НК	99	103		
УКУПНО		201	206	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	9	12
2	30 до 40	49	52
3	40 до 50	85	86
4	50 до 60	43	42
5	Преко 60	15	14
УКУПНО		201	206
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	146	150	1	1
2	Женски	55	56	2	2
УКУПНО		201	206	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	26	27
2	5 до 10	16	18
3	10 до 15	68	69
4	15 до 20	31	31
5	20 до 25	27	28
6	25 до 30	13	13
7	30 до 35	13	13
8	Преко 35	7	7
УКУПНО		201	206

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2022.	Просечна исплаћена нето зарада у 2022. години	Број запослених на дан 31.12.2023.	Просечна исплаћена нето зарада у 2023. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2024.	План просечне нето зараде у 2024. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	BCC	66	103,002.00	64	112,233.00	65	126,561.00	8.961961904	12.76629868
2	BC	5	84,252.00	5	88,327.00	5	100,341.00	4.836680435	13.60172994
3	BKB								
4	CCC	26	69,078.00	26	77,074.00	25	83,121.00	11.57532065	7.845706723
5	KB	7	67,916.00	7	76,824.00	7	82,468.00	13.11620237	7.346662501
6	ПК								
7	HK	101	60,288.00	99	66,475.00	104	72,922.00	10.26240711	9.698382851
	УКУПНО/ПРОСЕК	205	76,907.20	201	84,186.60	206	93,082.60	9.75	10.25

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023	201		Стање на дан 30.06.2024. године	205
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
1	Престанак радног односа	1	1	Одлазак у старосну пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	0
1	навести основ	0	1	навести основ	0
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	200		Стање на дан 30.09.2024. године	204

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	200		Стање на дан 30.09.2024. године	204
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	0
1	навести основ	0	1	навести основ	0
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	5		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	2
1	Пријем новозапослених	5	1	Пријем новозапослених	2
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	205		Стање на дан 31.12.2024. године	206

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	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	204	23,170,514	113,581	197	22,367,719	113,542	5	331,100	66,220	2	471,695	235,848
IX	202	21,422,361	106,051	196	20,634,100	105,276	4	316,566	79,142	2	471,695	235,848
X	204	23,048,347	112,982	194	22,030,123	113,557	8	546,529	68,316	2	471,695	235,848
XI	204	23,674,956	116,054	191	22,130,020	115,864	11	1,073,241	97,567	2	471,695	235,848
XII	202	23,246,497	115,082	189	21,668,485	114,648	11	1,107,257	100,660	2	470,755	235,378
УКУПНО	2,448	272,403,771	1,335,310	2,369	262,117,040	1,328,133	49	4,058,048	686,137	30	6,228,683	2,547,766
ПРОСЕК	204	22,700,314	111,276	197	21,843,087	110,678	4	338,171	57,178	3	519,057	212,314

* исплата са проценом до краја године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	203	26,602,602	131,047	201	26,131,846	130,009	0	0	0	2	470,756	235,378
II	203	24,547,192	120,922	201	24,076,436	119,783	0	0	0	2	470,756	235,378
III	201	24,153,632	120,167	199	23,562,306	118,404	0	0	0	2	591,326	295,663
IV	202	25,296,547	125,230	198	24,479,385	123,633	2	199,106	99,553	2	618,056	309,028
V	205	28,202,278	137,572	198	26,959,126	136,157	5	598,366	119,673	2	644,786	322,393
VI	205	23,627,148	115,254	198	22,550,199	113,890	5	512,353	102,471	2	564,596	282,298
VII	205	26,505,286	129,294	198	25,309,238	127,824	5	551,262	110,252	2	644,786	322,393
VIII	205	25,795,527	125,832	198	24,633,840	124,413	5	543,631	108,726	2	618,056	309,028
IX	204	24,625,080	120,711	197	23,511,424	119,347	5	522,330	104,466	2	591,326	295,663
X	206	26,932,381	130,740	197	25,527,832	129,583	7	759,763	108,538	2	644,786	322,393
XI	206	24,901,063	120,879	197	23,595,361	119,773	7	714,376	102,054	2	591,326	295,663
XII	206	27,994,351	135,895	197	26,547,854	134,761	7	780,173	111,453	2	666,324	333,162
УКУПНО	2,451	309,183,087	1,513,544	2,379	296,884,847	1,497,578	48	5,181,360	967,186	24	7,116,880	3,558,440
ПРОСЕК	204	25,765,257	126,129	198	24,740,404	124,798	4	431,780	80,599	2	593,073	296,537

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. Године

у динарима

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	203	30,632,896	150,901	201	30,090,820	149,706	0	0	0	2	542,076	271,038
II	203	28,266,091	139,242	201	27,724,015	137,930	0	0	0	2	542,076	271,038
III	201	27,812,907	138,373	199	27,131,995	136,342	0	0	0	2	680,912	340,456
IV	202	29,128,974	144,203	198	28,188,011	142,364	2	229,271	114,636	2	711,692	355,846
V	205	32,474,923	158,414	198	31,043,434	156,785	5	689,018	137,804	2	742,471	371,236
VI	205	27,206,661	132,715	198	25,966,553	131,144	5	589,975	117,995	2	650,133	325,067
VII	205	30,520,837	148,882	198	29,143,588	147,190	5	634,778	126,956	2	742,471	371,236
VIII	205	29,703,550	144,895	198	28,365,867	143,262	5	625,991	125,198	2	711,692	355,846
IX	204	28,355,780	138,999	197	27,073,406	137,428	5	601,462	120,292	2	680,912	340,456
X	206	31,012,636	150,547	197	29,395,297	149,215	7	874,868	124,981	2	742,471	371,236
XI	206	28,673,574	139,192	197	27,170,057	137,919	7	822,605	117,515	2	680,912	340,456
XII	206	32,235,495	156,483	197	30,569,853	155,177	7	898,369	128,338	2	767,273	383,637
УКУПНО	2,451	356,024,324	1,742,846	2,379	341,862,896	1,724,462	48	5,966,337	1,113,715	24	8,195,091	4,097,546
ПРОСЕК	204	29,668,694	145,237	198	28,488,575	143,705	4	497,195	92,810	2	682,924	341,462

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

у динарима

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.03.2024. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	201	26,198,467	130,341	199	25,688,091	129,086	0	0	0	2	510,376	255,188
II	201	24,305,462	120,923	199	23,725,808	119,225	0	0	0	2	579,654	289,827
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	402	50,503,929	251,263	398	49,413,899	248,311	0	0	0	4	1,090,030	545,015
ПРОСЕК	201	25,251,965	125,632	199	24,706,950	124,156	0	0	0	2	545,015	272,508

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.03.2024. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	201	30,167,535	150,087	199	29,579,837	148,642	0	0	0	2	587,698	293,849
II	201	27,987,739	139,242	199	27,320,267	137,288	0	0	0	2	667,472	333,736
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	402	58,155,274	289,330	398	56,900,104	285,930	0	0	0	4	1,255,170	627,585
ПРОСЕК	201	29,077,637	144,665	199	28,450,052	142,965	0	0	0	2	627,585	313,793

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

у динарима

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76,212	55,596	84,734	61,889	
	Највиша зарада	218,016	155,000	299,248	212,273	
Пословодство	Најнижа зарада	218,016	155,000	217,546	155,000	
	Највиша зарада	253,679	180,000	357,162	252,870	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,000	240,000	24	780,000	300,000	240,000	24
ПРОСЕК	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
II	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
III	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
IV	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
V	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
VI	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
VII	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
VIII	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
IX	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
X	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
XI	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
XII	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2
УКУПНО	1,203,708	462,960	370,374	24	1,203,708	462,960	370,374	24
ПРОСЕК	100,309	38,580	30,865	2	100,309	38,580	30,865	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023. година				Комисија за ревизију - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023. година				Комисија за ревизију - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

у динарима

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
	Уговор о револвинг кредитној линији														
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

У првој половини 2023.године ЈКП Ветерина Београд је имала закључен Уговор о револвинг кредитној линији са Поштанском штедионицом. Средства одборена по овој револвинг кредитној линији предузеће није користило јер није имало потреба за повлачењем истих. Истеком уговора који је био потписан у 2022.години предузеће није склопило нови уговор, јер су услови за обнављање ове врсте кредита било знатно неповољнији, са доста вишом каматном стопом. Како је предузеће проценило да неће имати проблема са ликвидношћу није имало потребу да потписује уговор по неповољним условима. Како полако долази до стабилизације каматних стопа и како очекујемо даљи пад каматних стопа предузеће планира да у 2024.години поново склопи Уговор о револвинг кредитној линији са што повољнијом каматном стопом, с обзиром да се очекује њена промена у складу са кретањима каматних стопа. Предузеће ће у 2024. години повлачити одређена средства само ако буде имала потребе односно како би избегла проблеме тренутне неликвидности односно премостила евентуалне неусаглашености између прилива и одлива новчаних средстава.

8.ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Храна за животиње	49,745,599	20,800,000	39,600,000	39,600,000	59,600,000
2.	НТЗ опрема	4,002,061		7,000,000	7,000,000	7,000,000
3.	Лекови	7,571,959		7,000,000	7,000,000	7,000,000
4.	Потрошни медицински материјал	4,418,640		5,000,000	5,000,000	5,000,000
5.	Контејнери	5,999,000		7,500,000	7,500,000	7,500,000
6.	Путничко возило			2,100,000	2,100,000	2,100,000
7.	Специјализовано возило	3,498,000				
8.	Гориво	7,408,977		19,000,000	19,000,000	19,000,000
9.	Електрична енергија	7,568,461		18,000,000	18,000,000	18,000,000
10.	Траке за видљиво обележавање паса	3,675,000	3,700,000	3,700,000	3,700,000	3,700,000
Укупно добра:		93,887,697	24,500,000	108,900,000	108,900,000	128,900,000

Услуге						
1	Услуге нешкодљивог уклањања лешева животињског порекла	2,912,568	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
2	Услуге осигурања	1,648,144		2,500,000	2,500,000	2,500,000
3	Услуге физичко техничког обезбеђења	14,323,916	21,000,000	21,000,000	21,000,000	21,000,000
4	Услуге мобилне телефоније	911,712		3,000,000	3,000,000	3,000,000
Укупно услуге:		19,796,340	25,000,000	30,500,000	30,500,000	30,500,000
Радови						
1						
Укупно радови:			0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		113,684,037	49,500,000	139,400,000	139,4000	159,400,000

9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог
16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01. 31.03.2024.	План 01.01. 30.06.2024.	План 01.01. 30.09.2024.	План 01.01. 31.12.2024.		
1	Радови на објектима које користи ЈКП "Ветерина Београд"	2024	2024		3,574	Сопствена средства	3,600		3,600		3,600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,600		3,600		3,600		
2	Контејнери	2024	2024		7,199	Сопствена средства	9,000			9,000	9,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	9,000			9,000	9,000		
3	Возило	2024	2024		4,198	Сопствена средства	2,500			2,500	2,500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

						Укупно:	2,500			2,500	2,500	
4	Кавези и кућица за животиње	2024	2024	980	Сопствена средства		990		990	990	990	
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	990			990	990		
5	Рачунарска опрема	2024	2024		Сопствена средства		353	213	353	353	353	
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	353		213	353	353		
6	Мобилни апарати	2024	2024	128	Сопствена средства		180		180	180	180	
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	180			180	180		
7	Медицинска опрема	2024	2024	800	Сопствена средства		900		900	900	900	
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно:	900			900	900		
8	Камере	2024	2024		Сопствена средства		600		600	600	600	
					Позајмљена средства							
					Средства буџета (по контима)							
					Остало							

Предузеће, из сопствених средстава, планира улагање у радове на санацији објекта, с обзиром да у већини објекта које користи ЈКП Ветерина Београд бораве животиње, потребно је редовно како текуће тако и инвестиционо одржавање. Такође предузеће води рачуна о редовној обнови возног парка с обзиром да се возила убрзано рабате, углавном се користе за теренски посао и рад са животињама, на градским и приградским територијама. Програм пословања за 2024.годину предузеће планира набавку једног путничког возила, као и набавку контејнера монтажно – демонтажног типа ради проширења капацитета и боље организације смештаја у прихватишћима. Поред осталог планирана је и набавка кавеза и кућица за животиње ради адекватног смештаја животиња с обзиром на бројност јединки за које обезбеђујемо смештај, као и чињеницу да у њима бораве пси који у кратком временском периоду нанесу оштећења како механичка тако и хемиска. Планирана су и улагања у медицинску опрему у смислу модернизације и осавремењавања опреме, као и у рачунарску опрему, набавку телефона, камера и остале опреме

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

10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	"План 01.01-30.09.2024."	"План 01.01-30.09.2024."
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	120,000	120,000	0	40,000	80,000	120,000
5.	Репрезентација	400,000	397,134	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	550,000	548,698	100,000	200,000	300,000	550,000
7.	Остало	875,000	798,400	100,000	300,000	700,000	875,000

Приликом планирања средства за посебне намене водило се рачуна да ови трошкови буду минимални, на нивоу планираних у 2023.години. Средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности нису планиране ни у 2024.години.

ДИРЕКТОР
др вет.мед.Будимир Грубић