

**ПРЕДЛОГ РЕБАЛАНСА II ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2015. ГОДИНУ**

пословно име: Ветеринарска установа „Ветерина Београд“
седиште: Булевар деспота Стефана 119
претежна делатност: 7500 ветеринарска активност
матични број: 07045913
ПИБ: 101741948
ЈББК: 81853
надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:
Секретаријат за привреду

Београд, јун 2015.године

С А Д Р Ж А Ј

Страна

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РЕБАЛАНСА	2
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	8
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ	12
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ	25
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2015.ГОДИНУ	29
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	54
8. ЗАДУЖЕНОСТ	58
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	62
10. ЦЕНЕ	64
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	65

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РЕБАЛАНСА II

Ребаланс II програма пословања за 2015.годину је потребно урадити пре свега због смањења износа добијених средстава из буџета Града по основу Програма пословања за 2015. годину, односно смањењу прихода по овом основу у 2015. години, као и због укидања планираног потраживања од Града Београда на дан 31.12.2015. године.

Ребалансом II предвиђено је смањење добијених средстава из градског буџета по програму пословања за 2015. годину, за износ од 34.714.826,00 динара, односно смањење прихода Установе за 28.929.021,67 динара. Овим смањењем укупан програм пословања за 2015. годину, који се финансира из буџета Града износиће 288.662.000,00 динара са ПДВ-ом, односно 240.551.667,00 динара без ПДВ-а. Смањење прилива средстава из буџета, односно прихода од реализације услуга, неће узроковати смањење физичког обима извршених услуга за град Београд, већ ће обим остати исти како је био и планиран уз одобравање попушта на утврђене цене услуга.

Такође, планирани износ потраживања на крају 2015. године у износу од 104.714.826,00 динара, по основу потраживања из градског буџета за реализоване услуге у 2015. години, укинуће се, обзиром да се планира наплата тог потраживања у целини до краја 2015. године.

Ребалансом II програма пословања за 2015. годину, Установа планира повећање прихода од премија, субвенција, донација, дотација и сл. на износ од 30.200.000,00 динара, обзиром да је градским буџетом планирана субвенција у износу од 30.000.000,00 динара за пројекат Парк за псе. Претходним финансијским планом Установе предвиђена средства на овој позицији у износу од 10.000.000,00 динара се у потпуности укидају, обзиром да су се односила на приходе по основу условљених донација, па су првом применом МСФИ за МСП рекласификована. Такође по истом законском основу смањене су краткорочне обавезе на име условљених донација које је Установа водила на конту 495-Одложени приходи од условљених донација.

Средства планирана за 2016. годину, за реализацију пројекта Гробље за кућне љубимце са погоном за уништавање анималног отпада се укидају, обзиром да је реализација пројекта пренета у надлежност Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда, а по окончању, гробље за кућне љубимце са погоном за уништавање анималног отпада ће бити предато Установи на управљање.

Трошкови резервних делова повећавају се за 400.000,00 динара обзиром на велики број пређених километара возила службе зоохигијене, чиме се повећава потреба за сервисирањем и поправком истих. Такође, трошкови услуга одржавања возила се повећавају за 210.000,00 динара.

Трошкови по основу осталих уговора планирани су у износу од 200.000,00 динара који се највећим делом односе на учествовања у пројекту „БГ пракса“. Установа 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.

Ребалансом II планирано је запошљавање 4 извршиоца на радном месту - портир, за потребе обезбеђења имовине Установе. Потреба за новим запошљавањем се указала, с обзиром на чињеницу да је Установа у ранијем периоду, за ове послове ангажовала предузеће за физичко техничко обезбеђење, а услед потребе за рационализацијом,

отказала уговор за ове услуге, а на овим пословима ангажовала сопствене запослене. На основу анализе броја објеката које је потребно обезбедити 24 часа и броја запослених ангажованих на овим пословима, као и немогућношћу прерасподеле постојећих запослених са других радних места на ове послове, потребно је запослити 4 нова извршиоца. Повећање броја запослених планирано је од августа за 2 извршиоца, односно од септембра за још 2 извршиоца. Укупно увећање трошкова по овом основу износи 1.394.607,00. Поред ових повећања планирано је и повећање од 50.000,00 динара на осталим личним расходима запослених.

Трошкови транспортних услуга Ребалансом II се увећавају за 500.000,00 динара, на име повећања трошкова службених мобилних телефона, а код којих је након спроведеног поступка јавне набавке повећана претплата у односу на претходни уговор уз одређене додатне бенефиције за запослене, али су лимити за употребу мобилних телефона смањени.

Трошкови камата се повећавају за износ од 300.000,00 динара на име камата по основу повучених средстава оквирно обновљивог кредита, а за потребе превазилажења повремене неликвидности.

Овим ребалансом планирана су и додатна средства за редовно одржавање објеката. Неопходно је улагање на азилу у Реснику којим би се обухватило бетонирање дворишног тампона за карантинске псе, подизање безбедносне ограде и израда нових кућица како би се замениле дотрајале, старе кућице за псе. Такође је потребно улагање у зграду Дирекције којој је потребно сређивање и уређење унутршњих просторија, поправка крова и олучног система. Ради повећања обима посла и сопствених прихода требало би проширити објекат у Малом Мокром Лугу и изградити Пансион за псе.

Због преласка на савременији начин грејања и уштеде енергије и трошкова енергената, потребна је набавка котла на пелет и диминичког система за објекат у Малом Мокром Лугу.

За потребе Службе за дезинфекцију, дезинсекцију и дератизацију, која нема возила на располагању, потребно је набавити два наменска возила на које ће бити дограђена механичка прскалица за третирање инсеката са земље.

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

МИСИЈА:

Историјат предузећа које је у основи имало уређења области ветерине, зоохигијене на територији града почињу одлуком Извршног одбора народног одбора града Београда, решењем Повереништва за пољопривреду Града, под бројем 2700 од 09.04. 1952. године да се оснује Градска ветеринарска станица и то као установа са самосталним финансирањем. Од 1954. године ветеринари Станице били су овлашћени ветеринарски инспектори за обављање свих послова из надлежности НО града и касније Скупштине општине. Од тада па до сада станица је доживела бројне промене, проширења, а област ветерине регулисана је оснивањем амбуланата, градске кафилерије, градског ветеринарског центра, касније реорганизованог формирањем ООУР-а, која од 1990. године постају самостална предузећа. А од 1992. године по новом Закону о здравственој заштити домаћих животиња формирају се јавне ветеринарске станице, тако да се формира Јавна ветеринарска станица „Београд“.

У току 2008. године, град Београд је покренуо иницијативу за преузимање оснивачких права над Ветеринарском станицом „Београд“ са Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде, у циљу трајног и поузданог обезбеђивања обављања комуналних делатности у области ветерине. Влада Републике Србије је прихватила ову иницијативу и извршила пренос оснивачких права на Град Београд 1. јула 2009. године. Статутом је промењен и назив у Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ децембра 2009. године.

Од тада је основна делатност ВУ „Ветерина Београд“ дефинисана шифром 7500 *Ветеринарске активности*, а што обухвата: **здравствену бригу и контролу здравља домаћих животиња и кућних љубимаца, коју обављају квалификовани ветеринари у ветеринарским станицама и при посетама фармама, штенарама и становима, или у сопственим саветовалиштима и хируршким ординацијама или на другим местима.**

Остале делатности детаљно су дефинисане члановима 7. и 8. Статута ВУ „Ветерина Београд“.

У протекле 4 године Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ од некада потпуно девастиране Ветеринарске станице израсла је у ефикасно градско предузеће и дала значајан допринос уређењу области ветерине у Београду и Србији. **Тако да данас ВУ „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 Ветеринарска установа сарађује са стручном јавношћу и другим партнерима, како би дала што боље резултате у пружању помоћи и подршке власницима паса, али и свим Београђанима.**

Непосредну надлежност над радом “Ветерине Београд” има Секретаријат за привреду Града Београда, а њено деловање одређено је низом аката и правних прописа. То су пре свега:

- Закон о ветеринарству,
- Подзаконски акт - Правилник о обележавању паса и вођењу евиденције о обележеним псима,

- Закон о добробити животиња,
- Кривични закон,
- Закон о комуналним делатностима,
- Одлука о градској управи,
- Закон о комуналној полицији
- акти Града Београда Одлука о држању домаћих животиња и кућних љубимаца, Програм контроле и смањења популације напуштених паса и мачака.

Актуелни менаџмент Ветеринарску установу „Ветерина Београд“ води од априла 2014. године. У тренутку преузимања у априлу 2014 нови менаџмент је затекао компликовану финансијску ситуацију у Установи, па је затечено стање карактерисало велико захватање из градског буџета, руиниране објекте ветеринарских амбуланти, недостатак финансијских средстава.

Такође, један од битних предуслова за решавање проблема напуштених паса у Београду било је и утврђивање стварног броја паса на улицама Града. ВУ „Ветерина Београд“ спровела је почетком 2011. године пројекат **„Одређивање величине популације и категорије паса луталица на територији града Београда у урбаним и субурбаним подручјима“** на основу којег је утврђено да на територији 10 централних градских општина (Земун, Нови Београд, Палилула, Звездара, Раковица, Чукарица, Стари град, Савски венац, Врачар и Вождовац) има око 8410 напуштених паса а са територијом осталих 7 рубних градских општина тај број је око 15000 паса. **Крајем 2012. године обављено је још једно пребројавање које је показало да је број напуштених паса на улицама Београда смањен за једну трећину. Такође последње пребројавање напуштених паса (крај 2013. године), обављено је методом примењеном и у другим земљама, на основу које је 10 централних градских општина подељено на 182 зоне. Оно је показало да на тим општинама у том тренутку има око 3600 напуштених паса. С обзиром да се број пријава Комисији за накнаду штете настале услед уједа напуштених паса не смањује, у новембру 2014 је започета акција пребројавања и утврђивања стварног броја напуштених паса на територији свих градских општина, а не као до сада само у централним градским општинама.**

ВИЗИЈА:

Нова прихватиштва- Парк за напуштене животиње

Проблем недовољних капацитета градских прихватиштва захтева проширење и изградњу нових. Град Београд је у периоду од 2010. до 2012. године интензивно радио на изградњи нових прихватиштва, као и на проширењу капацитета у оквиру већ постојећих азила.

На територији 10 градских општина сада имамо 5 прихватиштва и сва су усклађена са европским стандардима. У београдским прихватиштима сада је скоро у потпуности испуњен капацитет - преко 3300 паса, односно 3200 паса, а она функционишу у оквиру ВУ « Ветерина Београд» тако да постоји потреба за изградњом нових капацитета

и то у форми отвореног начина збрињавања напуштених паса, тзв. Парка за напуштене псе.

Гробље за кућне љубимце

Изградња гробља за кућне љубимце је у плану ВУ „Ветерина Београд“ за 2016 годину.

Средства за изградњу би требало да буду одобрена буџетом Града Београда за 2016.годину. Изабрана је и локација на Бежанијској коси, блок 51, предвиђена детаљним урбанистичким планом . План је да гробље буде комерцијалног типа и да власници сnose трошкове за гробно место намењено њиховим кућним љубимцима. При гробљу би функционисала спалионица и пећ за спаљивање медицинског отпада.

ДДД

„Ветерина Београд“ је у 2014. обавила све потребне радње на припреми службе за ДДД и планира да у 2015. години од услуга ДДД трећим лицима направи значајан помак у остваривању прихода од пружања те врсте услуга. „Ветерина Београд“ поседује и технички капацитет и довољан број обучених извршилаца из области ДДД, као и све неопходне регистрације у надлежним Министарствима да би могла равноправно да конкурише на тржишту.

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 ђака основних школа, а у плану је да узме учешћа и у програму едукације основаца коју Сектор зоохигијене планира за 2015. годину.

ВУ „Ветерина Београд“ активно учествује и у свим акцијама које се Сектор зоохигијене организује у оквиру **„Кампање одговорног власништва и усвајања паса - Најбољи пријатељ“**. 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 грађани мотивишу на одговорно понашање када је реч о поштовању правила прописана Одлуком о држању домаћих животиња и кућних љубимаца (пуштање паса без повоца, шетња пса са повоцем, као и чишћење за псом).

Сарадња са невладиним сектором

Сектор за зоохигијену и ВУ „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. У складу са буџетом до сада је организовано и неколико Конкурса којима се додељују средства за храну и пружа стручна помоћ; акција бесплатног стерилисања и вакцинације паса и

мачака, а кад год је позвана ВУ „Ветерина Београд“ узимала је и учешће акцијама удружења, што намерава и надаље да чини.

ЦИЉЕВИ ВУ «ВЕТЕРИНА БЕОГРАД»

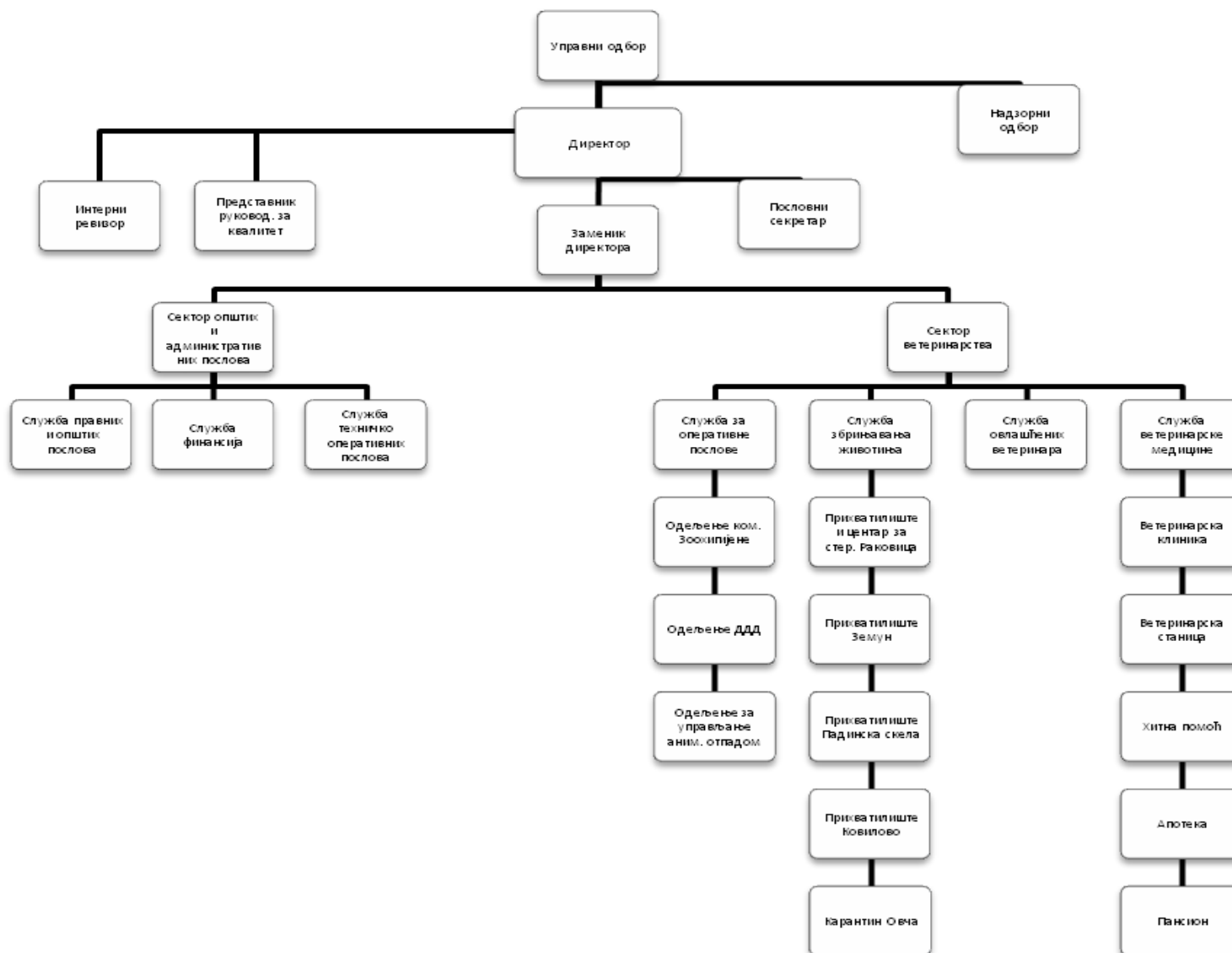
На генералном нивоу за ВУ « Ветерина Београд» приоритет је да у постојећем окружењу у времену економске кризе ефикасно и успешно остварује послове које већ обавља планирајући платформу за остваривање визије.

Циљеви ВУ «Ветерине Београд» су:

- да континуирано прати савремена достигнућа у ветерини
- праћењем броја популације невластичких паса и ефикасним обављањем послова зоохигијене смањи број напуштених животиња на минимум а самим тим и број уједа на територији града Београда и на тај начин донесе значајне уштеде градском буџету
- 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 квалитетним обављањем послова из области ДДД смањи на минимум ризик појављивања зооноза на територији града
- 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
- укључивање привреде у донаторске активности
- инсистирање на одговорном власништву

Побољшањем и усавршавањем поменутих циљева ВУ „Ветерина Београд“ доприноси обезбеђивању комуналног реда у граду Београду .

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА



Организациона структура

Унутрашња Организација Установе обухвата следеће организационе целине:

-СЕКТОРИ,

-СЛУЖБЕ- представљају организационе делове у оквиру сектора,

-ОДЕЉЕЊА- представљају организационе делове у оквиру служби

У складу са карактером делатности, процесом рада и условима рада, Установа се ради ефикаснијег обављања основне делатности и остваривања што повољнијих резултата рада састоји из следећих сектора:

1. **СЕКТОР ВЕТЕРИНАРСТВА**
2. **СЕКТОР ОПШТИХ И АДМИНИСТРАТИВНИХ ПОСЛОВА**

СЕКТОР ВЕТЕРИНАРСТВА организован је у 4 службе:

1. **СЛУЖБА ОВЛАШЋЕНИХ ВЕТЕРИНАРА**
2. **СЛУЖБА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ПОСЛОВЕ**
3. **СЛУЖБА ЗБРИЊАВАЊА ЖИВОТИЊА**
4. **СЛУЖБА ВЕТЕРИНАРСКЕ МЕДИЦИНЕ**

Служба ветеринара овлашћених за инспекцијске послове обавља поједине стручне послове за потребе ветеринарске инспекције из чл.80.ст.1. Закона о добробити животиња.

Служба за оперативне послове садржи следећа одељења: одељење ДДД, одељење ком. Зоохигијене, одељење за управљање анималним отпадом. Одељење комуналне зоохигијене надлежно је за обављање послова комуналне зоохигијене (хватање и збрињавање напуштених животиња са јавних површина у прихватилиште за животиње у складу са Програмом за решавање проблема невластичких паса и мачака на територији града Београда, , сакупљање лешева угинулих животиња са јавних површина и њихов транспорт до објекта за сакупљање и нешкодљиво уклањање). Одељење ДДД се бави дератизацијом, дезинфекцијом и дезинсекцијом за потребе Града као и према трећим лицима.

Служба збрињавања животиња обухвата: прихватилиште са центром за стерилизацију Раковица, прихватилиште Земун, прихватилиште Падинска скела, прихватилиште Ковилово, карантин Овча. Служба збрињавања животиња је специјализована служба у оквиру које се налази: Прихватилиште и центар за стерилизацију „Раковица“ у који се смештају напуштене животиње и спроводи Програм Града за решавање проблема паса луталица (преглед и лечење животиња, стерилизација, обележавање („микрочиповање“), вакцинација против беснила и инфективних болести), Прихватилиште паса и мачака „Ковилово“, Карантин „Овча“ у коме се врши опсервација животиња код сумње на беснило и лечење болесних животиња. Прихватилиште за псе и мачке Ковилово, на путу за „Шећерану“, Прихватилиште за псе и мачке Земун поље, ул. Батајнички друм бр. 12. И Прихватилиште за псе „Падинска скела“

Служба ветеринарске медицине обухвата: ветеринарску клинику, ветеринарску станицу – амбуланте, апотеку, пансион и хитну помоћ. Службу ветеринарске медицине чине: ветеринарска клиника за мале животиње као посебна јединица; Ветеринарска станица у оквиру које ради шест ветеринарских амбуланти организованих на територијалном принципу са циљем обављања редовних и ванредних послова из

регистроване ветеринарске делатности а у складу са Законом о ветеринарству и то: праћење , заштита и унапређење здравља малих и великих животиња, дијагностицирање и лечење болести , спровођење мера здравствене заштите животиња, дезинфекција и дератизација објеката и површина; Централна аптека за дистрибуцију лекова за потребе службе збрињавања животиња и службе ветеринарске медицине; Хитна помоћ за пружање хитне и неодложне помоћи власничким и напуштеним животињама; Пансион за комерцијални привремени смештај власничких животиња.

СЕКТОР ОПШТИХ И АДМИНИСТРАТИВНИХ ПОСЛОВА састоји се од 3 службе:

- 1. СЛУЖБЕ ПРАВНИХ И ОПШТИХ ПОСЛОВА**
- 2. СЛУЖБЕ ФИНАНСИЈА**
- 3. СЛУЖБЕ ОПЕРАТИВНО ТЕХНИЧКИХ ПОСЛОВА**

Сектор општих и административних послова чине Служба финансија, Служба правних и општих послова и Служба оперативно техничких послова.

Директори и руководиоци по организационим јединицама

В.Д Директора	Будимир Грубић	др ветринарске медицине
Заменик директора	Бранко Јелчић	др ветринарске медицине
Руководилац службе општих и правних послова	Јасмина Шпољар	дипломирани правник
Руководилац службе финансија	Тања Јовичић	дипломирани економиста
Руководилац службе оперативно техничких послова	Небојша Пејчић	дипломирани рударски инжењер
Руководилац службе за оперативне послове	Зоран Живковић	др ветринарске медицине
Руководилац службе за збрињавање животиња	Драгица Миљуш	др ветринарске медицине
Руководилац службе овлашћених ветеринара	Јасмина Павић	др ветринарске медицине
Руководилац службе ветеринарске медицине	Милорад Ђорђевић	др ветринарске медицине

Управни одбор

Председник управног одбора	Драгана Вујачић
Члан управног одбора	Надица Вуковић
Члан управног одбора	Милош Миленковић
Члан управног одбора	Бојана Бујошевић
Члан управног одбора	Јован Рајковић
Члан управног одбора из редова запослених	Невена Алфиревић
Члан управног одбора из редова запослених	Тања Јовичић

Надзорни одбор

Председник надзорног одбора	Бранислав Остојић
Члан надзорног одбора	Драган Ђућа
Члан надзорног одбора из редова запослених	Јасмина Шпољар

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

3.1. Процењени физички обим активности у 2014. години

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
1	стерилизација/кастрација напуштених паса са пре и постоперативним током обележавањем и вакцинацијом против беснила	јединка	1.250	1.262
2	ревакцинација градских паса смештених у азилима	јединка	920	885
3	ревакцинација паса враћених на станиште	јединка	70	64
4	хватање,измештање и враћање на станиште паса, мачака и гмизаваца	јединка	1.285	1.312
5	изласци на терен по пријавама када из оправданих разлога није дошло до хватања животиње	излазак	260	282
6	уклањање, транспорт и уништавање лешева ситних животиња(птица, глодара и гмизаваца)	јединка	340	339
7	уклањање, транспорт и уништавање лешева паса и мачака	јединка	1.050	1.035
8	уклањање, транспорт и уништавање лешева крупних животиња(папкара, копитара)	кг	1.250	2.245
9	опсервација паса и мачака код сумње на беснило	јединка	175	168
10	збрињавање и лечење напуштених паса и мачака у прихватишту за животиње	Јединка/дан	700.500	717.276
11	еутаназија неизлечиво болесних или повређених паса и мачака	јединка	0	0
12	пружање прве помоћи повређеним напуштеним животињама	јединка	460	474
13	хируршке интервенције код повређених напуштених животиња	јединка	23	23
14	пружање стручних услуга из надлежности ветеринарске инспекције	сат	6.462	6.380
15	накнада трошкова прва вакцинације и чиповања власничких паса преко ветеринарских организација	Јединка/чип	0	0
16	дезифекција еко зона зелених јавних површина и паркова	М2	0	0
17	стерилизација/кастрација мачака на основу Стратегије решавања проблема невластничких паса и мачака на територији Града Београда	јединка	230	218
18	обдукција угинулих животиња	јединка	11	10
19	контрола паразитоза у парковима и на јавним зеленим површинама	узорак	0	0
20	Токсиколошки прегледи угинулих животиња	јединка	0	0
21	вакцинација и обележавање стерилисаних невластничких паса и мачака	јединка	12	13
22	организација, снабдевање, дистрибуција хране за напуштене животиње(псе и мачке) смештене у приватним прихватиштима у оквиру НВО	кг	0	0
23	Накнада дела трошкова стерилизације власничких паса преко ветеринарских организација	јединка	0	0

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
1	Преглед паса и мачака	ком	4.400	3.885
2	Дерматолошки преглед	ком	5	14
3	Дневна терапија	ком	400	1.404
4	Апликација с/ц, и/ц, и/м (s/c, i/c, i/m)	ком	14.000	13.624
5	Апликација и/в (i/v)	ком	400	272
6	Инхалациона терапија (медикаментозна, кисеоник)	ком	10	1
7	Трансфузија крви	ком	1	0
8	Локална анестезија	ком	15	0
9	Анестезија	ком	150	146
10	Дехелминтизација паса и мачака	ком	700	2.388
11	Катетеризација	ком	25	1
12	Сондирање паса и мачака	ком	20	1
13	Клизма лакша	ком	25	8
14	Отитис лакши	ком	50	8
15	Чишћење ушију	ком	100	97
16	Еутаназија животиња	ком	15	0
17	Узорковање материјала за токсиколошку анализу	ком	1	0
18	Узимање крви животиња	ком	20	10
19	Целокупни преглед урина са седиментом	ком	5	0
20	Уринокултура	ком	5	0
21	Албумини	ком	100	6
22	Протеини	ком	100	5
23	Билирубин директан	ком	100	1
24	Холестерол	ком	100	1
25	Глукоза	ком	100	4
26	Уреа	ком	100	10
27	Креатинин	ком	100	10
28	АЛТ	ком	100	6
29	АСТ	ком	100	6
30	Гама ГТ	ком	5	5
31	Алфа амилаза	ком	100	6
32	Панкреасна амилаза	ком	5	1
33	Алкална фосфатаза	ком	100	4
34	Липаза	ком	5	0
35	Калцијум	ком	100	1
36	Фосфор	ком	100	1
37	Натријум	ком	5	0
38	Калијум	ком	5	0
39	Хлориди	ком	5	0

40	Брис уха	КОМ	1	1
41	Брис грла	КОМ	2	0
42	Брис коже	КОМ	1	1
43	Брис ока	КОМ	1	1
44	Комплетна крвна слика 5 ПАРТ ДИФФ	КОМ	100	9
45	Леукоцитна формула	КОМ	100	5
46	Брзи тест Дирофиларија	КОМ	150	0
47	Обдукција у референтној установи	КОМ	10	0
48	Патохистолошки налаз (по органу)	КОМ	5	0
49	Токсиколошка анализа	КОМ	6	0
50	Копролошки преглед	КОМ	10	0
51	Преглед скарификата (паразити)	КОМ	50	0
52	ЕКГ	КОМ	10	0
53	Ултразвук	КОМ	50	5
54	Ртг. преглед графија 1 пројекција	КОМ	150	61
55	Ртг. преглед графија 2 пројекције	КОМ	150	96
56	Репозиција вагине куја са шивењем	КОМ	5	0
57	Терапија пениса осталих животиња	КОМ	5	5
58	Пролапсус пениса паса лакши	КОМ	1	0
59	Пролапсус пениса паса тежи	КОМ	1	0
60	Пролапсус ректума паса тежи	КОМ	1	1
61	Пролапсус ректума паса лакши	КОМ	1	0
62	Кастрација паса до 20 кг	КОМ	260	231
63	Кастрација паса од 20 до 30 кг	КОМ	125	135
64	Кастрација паса преко 30 кг	КОМ	75	25
65	Кастрација мачора	КОМ	25	48
66	Овариохистеректомија куја до 5 кг	КОМ	25	30
67	Овариохистеректомија куја од 5 до 10 кг	КОМ	75	79
68	Овариохистеректомија куја од 10 до 20 кг	КОМ	175	125
69	Овариохистеректомија куја од 20 до 30 кг	КОМ	75	63
70	Овариохистеректомија великих куја	КОМ	25	15
71	Овариохистеректомија мачака	КОМ	100	65
72	Вађење страног тела из ока - лакше	КОМ	1	0
73	Вађење страног тела из ока - теже	КОМ	1	0
74	Вађење страног тела из уха - лакше	КОМ	1	0
75	Вађење страног тела из уха - теже	КОМ	1	0
76	Вађење страног тела из шапе - лакше	КОМ	1	0
77	Вађење страног тела из шапе - теже	КОМ	1	0
78	Обрада ране	КОМ	725	388
79	Обрада ране - тежих	КОМ	50	124
80	Шивење рана - лакших	КОМ	30	45
81	Шивење рана - тежих	КОМ	36	30
82	Стављање завоја	КОМ	125	124
83	Стављање гипсаног завоја	КОМ	5	6
84	Обрада перфорирајуће ране паса и мачака - теже	КОМ	1	6

85	Ингвинална хернија паса и мачака - тежа	КОМ	2	11
86	Ингвинална хернија паса и мачака - лакша	КОМ	1	0
87	Лапаратомија паса и мачака	КОМ	1	0
88	Отварање апсцеса - лакших	КОМ	25	13
89	Отварање апсцеса - средњих	КОМ	5	4
90	Отварање апсцеса - тежих	КОМ	5	1
91	Операција тумора - тежих	КОМ	5	4
92	Операција тумора - лакших (један)	КОМ	5	0
93	Торзија желуца паса до 30 кг	КОМ	1	0
94	Торзија желуца паса преко 30 кг	КОМ	1	0
95	ТВТ код куја без отварања вагине	КОМ	1	0
96	ТВТ код куја са отварањем вагине	КОМ	1	0
97	ТВТ пениса паса	КОМ	2	0
98	Ампутација пениса паса	КОМ	2	0
99	Ампутација пениса мачора	КОМ	1	0
100	Уретростом паса и мачака до 10 кг	КОМ	5	0
101	Уретростом 10 до 30 кг	КОМ	5	0
102	Уретростом преко 30 кг	КОМ	5	0
103	Уретростом са ресекцијом бешике пса од 10 до 30 кг	КОМ	1	0
104	Вађење страног тела из једњака оперативно	КОМ	2	0
105	Операција кичме код паса и мачака	КОМ	1	0
106	Репозиција очне јабучице - лакша	КОМ	1	0
107	Репозиција очне јабучице - тежа	КОМ	1	4
108	Зубна фистула	КОМ	1	0
109	Екстракција зуба паса по зубу- лакша	КОМ	1	0
110	Ампутација прста паса	КОМ	2	5
111	Ампутација репа паса	КОМ	2	4
112	Ампутација репа мачака	КОМ	2	1
113	Остеосинтеза вилице малих паса и мачака - тежа	КОМ	1	1
114	Остеосинтеза вилице средњих паса - тежа	КОМ	1	0
115	Остеосинтеза код мачака - лакша	КОМ	5	0
116	Остеосинтеза код мачака - тежа	КОМ	5	8
117	Остеосинтеза код паса - лакша	КОМ	5	5
118	Остеосинтеза код паса - тежа	КОМ	6	11
119	Ампутација предње ноге - мачака	КОМ	5	1
120	Ампутација предње ноге - малих паса	КОМ	5	1
121	Ампутација предње ноге - великих паса	КОМ	5	1
122	Ампутација задње ноге мачака	КОМ	5	1
123	Ампутација задње ноге - малих паса	КОМ	5	0
124	Ампутација задње ноге - великих паса	КОМ	5	1
125	Вакцинација паса и мачака против беснила	КОМ	2.500	2.436
126	Микрочиповање животиња	КОМ	1.500	1.337
127	Вакцинација инфективне болести	КОМ	1.500	129
128	Вакцинација инфективне болести - мачака	КОМ	25	20
129	Обдукција у прихватишћима	КОМ	100	124

130	Збрињавање напуштених паса и мачака у прихватишту по дану	ком	466.000	466.527
131	Указивање прве помоћи повређеној животињи	ком	400	350
132	Пружање стручних услуга из надлежности ветеринарске инспекције (овлашћени ветеринари)	h	6.100	4.810
133	Хватање и пуштање у природу слепих мишева	ком	1	0
134	Уклањање лешева невластничких паса и мачака са јавних површина	ком	750	652
135	Уклањање конфиската до 100 кг	кг	90	0
136	Уклањање лешева домаћих животиња до 100 кг	кг	700	146
137	Уклањање лешева домаћих животиња преко 100 кг	кг	800	0
138	Сакупљање лешева у контејнере	кг	0	0
139	Сакупљање, одвожење и уништавање лешева животиња преко 500 кг	кг	1.000	0
140	Уклањање лешева ситних животиња са јавних површина	ком	160	94
141	Хватање, измештање и враћање паса, мачака и гмизаваца на станиште	ком	1.000	1.396
142	Контрола паразитоза у парковима и на јавним зеленим површинама	ком	100	0
143	Излазак на терен када из оправданих разлога није дошло до хватања животиње	ком	200	267

У 2014. години дошло је до промене пословне политике установе, самим тим дошло је и до промене ценовне политике. Нови ценовник је ступио на снагу 04.08.2014. године. Променом ценовника дошло је и до промене структуре самих услуга које се пружају граду Београду. У измењеном ценовнику услуге су детаљне и свеобухватане. Укључује цене свих услуга које врши Ветеринарска установа „Ветерине Београд“ било да се ради о услугама које се финансирају средствима буџета града Београда или се исте реализују на слободном тржишту. Новим ценовником је омогућено да свака појединачна услуга буде транспарентно приказана у реализацији. Новом структуром услуга и снижавањем цене услуге збрињавања напуштених паса и мачака омогућено је да се са истим износом средстава из буџета града Београда пружи већи физички обим услуге у односу на првенствено планиран у програму пословања.

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је током 2014. године пословала и остваривала планирани физички обим услуга, без обзира на ограничена финансијска средства, постигнути су значајни резултати у спровођењу Стратегије града за решавање проблема невластничких паса и мачака на територији Београда, захваљујући додатно уложеним напорима и уштедама, како би се обезбедило функционисање ове комуналне делатности.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину и текстуално образложење позиција

тачка 3.2.1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	124,183	92.699
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	0	163
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		163
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	112,713	81.066
020 и 021	1. Земљиште	012		
022	2. Грађевински објекти	013	52,263	27.208
023	3. Постројења и опрема	014	17,250	10.750
024	4. Инвестиционе некретнине	015		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017		
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018	43,200	43.108
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026		
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		

042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034		
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035	11,470	11.470
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038	11,470	11.470
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	282,868	151.628
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	7,000	3.400
10	1. Материјал, резервни делови,алат и ситан инвентар	044	7,000	3.400
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5.Стална срдства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049		
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	275,868	148.228
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053	249,999	111.338
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	1,530	1.500
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060	18,276	15.200
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)-237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062		
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	4,689	20.190
27	14. Порез на додатну вредност	064		
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066	1,374	
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	407,051	244.327
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068		
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	116,491	77.547
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	13,177	13.177
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	13,177	13.177
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 и 237	III. ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117		
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	173,450	42.586
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119		28.498
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	70,136	6.714
350	1. Губитак ранијих година	122	6,714	6.714
351	2. Губитак текуће године	123	63,422	
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	85,000	62.550
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	85,000	62.550
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	9,000	7.900
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130	76,000	54.650
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138		
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	205,560	104.230
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	100,000	
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		

430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143		
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146	100	60
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	11,750	16.000
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150	150	80
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	23,500	20.000
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	4,000	3.000
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153		
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	66,060	65.090
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	407,051	244.327
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156		

тачка 3.2.2.

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. Године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	І. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	395,524	389.524
60	ІІ. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	3,400	2.600
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	3,400	2.600
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	385,124	376.024
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212	354,124	354.124
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	31,000	21.900
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	7,000	10.900
65	8. Други пословни приходи	217		

50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	450,096	354.078
50	1. Набавна вредност продате робе	219	2,700	1.700
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	85,900	49.812
513	6. Трошкови горива и енергије	224	11,000	9.120
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	279,996	243.768
53	8. Трошкови производних услуга	226	13,800	6.759
540	9. Трошкови амортизације	227	16,000	20.000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228	4,000	1.000
55	11. Нематеријлни трошкови	229	36,700	21.919
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230		35.446
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231	54,572	
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	100	60
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	100	60
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235		
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237		
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	3,800	170
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	3,800	170
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242		
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244		
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245		
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)	248		
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249		10.162
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	5,150	
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251		45.498
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252	63,422	
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ	253		

	РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254		45.498
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255		
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256	63,422	
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			17.000
	1. Порески расход периода	257		
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		28.498
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259		
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260	63,422	
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		14.249
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401		
1. Продаја и примљени аванси	402	404,935	535,860
2. Примљене камате из пословних активности	403	100	60
3. Остали приливи из редовног пословања	404		7,800
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	544,546	592,370
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	179,000	100,000
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	279,358	255,500
3. Плаћене камате	408	3,800	170
4. Порез на добитак	409	18,388	41,700
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	64,000	195,000
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412	139,611	56,510
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	35,700	370
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		

2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	35,700	370
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	35,700	370
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425		
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)		100,000	0
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	100,000	
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434		
4. Остале обавезе (одлив)	435		
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438	100,000	0
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	504,935	535,860
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	580,246	592,740
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442		
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443	75,311	56,880
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	80,000	77,070
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	4,689	20,190

Сагледавањем процењеног Биланс стања за 2014. годину, приметна су незнатна повећања на некретнинама, постројењима и опреми, у која је Ветерина Београд минимално улагала у 2014. години, како не би угрозила ликвидност и целокупно пословање установе. С друге стране уочавају се велика потраживања, која се углавном односе на потраживања из буџета града Београда, тако да она износити око 111.338.000,00 динара, што је ипак мање од планираног. С обзиром да је установа планом пословања планирала да ће пренета обавеза за буџет града Београда за 2015. годину износити 250.000.000,00 динара, до смањења потраживања је дошло обезбеђивањем додатних средстава у буџету. И поред постојања великих потраживања Ветерина Београд је успела да одржи вредност обавеза на прихватљивом нивоу, тако да ни у једном моменту не угрози ликвидност пословања и испоштује Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. До смањења нераспоређене добити дошло је расподелом добити оснивачу, граду Београду, у износу од 104.705.871,00 динара за 2013.годину и расподелом дела добити из 2012.године у износу од 30.870.478,00 динара. Припадајући део добити оснивачу у износу од 135.576.349,00 је уплаћен у току 2014.године.

Сагледавањем процењених позиција биланса успеха Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ уочава позитиван резултат пословања у износу 45.498.000,00 динара, која је резултат великих уштеда и мера штедња на свим врстама трошкова, као на трошковима производним, тако и на непроизводним, трошковима зарада и осталим личним примањима. Ветерина Београд је рестриктивним мерама штедње успела да укупне пословне расходе смањи за 21% у односу на планиране. Тако да је уштеда на трошковима зарада, накнада зарада и других личних примања смањени за 13%. Док су остали нематеријални трошкови сведени на минимум у датим околностима и смањени за 40%. Што је резултирало позитивним финансијским резултатом и поред планираног губитка.

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 установе и испоштован Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је током 2014.године имала великих проблема са ликвидношћу, али је и поред тога успела да испоштује Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, узимањем револвинг кредита у знатно мањем износу од планираног, који и враћен током 2014.године.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ЗА 2015.ГОДИНУ

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2015
1	2	3	4
1	Преглед паса и мачака	КОМ	7,100
2	Дерматолошки преглед	КОМ	13
3	Дневна терапија	КОМ	1,200
4	Апликација с/ц, и/ц, и/м (s/c, i/c, i/m)	КОМ	48,000
5	Апликација и/в (i/v)	КОМ	360
6	Инхалациона терапија (медикаментозна, кисеоник)	КОМ	5
7	Трансфузија крви	КОМ	2
8	Локална анестезија	КОМ	9
9	Анестезија	КОМ	468
10	Дехелминтизација паса и мачака	КОМ	6,750
11	Катетеризација	КОМ	27
12	Сондирање паса и мачака	КОМ	9
13	Клизма лакша	КОМ	5
14	Отитис лакши	КОМ	27
15	Чишћење ушију	КОМ	63
16	Еутаназија животиња	КОМ	36
17	Узорковање материјала за токсиколошку анализу	КОМ	5
18	Узимање крви животиња	КОМ	48
19	Целокупни преглед урина са седиментом	КОМ	24
20	Уринокултура	КОМ	18
21	Албумини	КОМ	96
22	Протеини	КОМ	72
23	Билирубин директан	КОМ	72
24	Холестерол	КОМ	48
25	Глукоза	КОМ	72
26	Уреа	КОМ	72
27	Креатинин	КОМ	72
28	АЛТ	КОМ	72
29	АСТ	КОМ	72
30	Гама ГТ	КОМ	120
31	Алфа амилаза	КОМ	72
32	Панкреасна амилаза	КОМ	72
33	Алкална фосфатаза	КОМ	72
34	Липаза	КОМ	4
35	Калцијум	КОМ	72
36	Фосфор	КОМ	72
37	Натријум	КОМ	96

38	Калијум	КОМ	96
39	Хлориди	КОМ	60
40	Брис уха	КОМ	24
41	Брис грла	КОМ	5
42	Брис коже	КОМ	18
43	Брис ока	КОМ	18
44	Комплетна крвна слика 5 ПАРТ ДИФФ	КОМ	72
45	Леукоцитна формула	КОМ	72
46	Брзи тест Дирофиларија	КОМ	22
47	Обдукција у референтној установи	КОМ	18
48	Патохистолошки налаз (по органу)	КОМ	4
49	Токсиколошка анализа	КОМ	5
50	Копролошки преглед	КОМ	4
51	Преглед скарификата (паразити)	КОМ	32
52	ЕКГ	КОМ	20
53	Ултразвук	КОМ	67
54	Ртг. преглед графија 1 пројекција	КОМ	292
55	Ртг. преглед графија 2 пројекције	КОМ	270
56	Репозиција вагине куја са шивењем	КОМ	7
57	Терапија пениса осталих животиња	КОМ	13
58	Пролапсус пениса паса лакши	КОМ	12
59	Пролапсус пениса паса тежи	КОМ	8
60	Пролапсус ректума паса тежи	КОМ	11
61	Пролапсус ректума паса лакши	КОМ	7
62	Кастрација паса до 20 кг	КОМ	780
63	Кастрација паса од 20 до 30 кг	КОМ	540
64	Кастрација паса преко 30 кг	КОМ	120
65	Кастрација мачора	КОМ	107
66	Овариохистеректомија куја до 5 кг	КОМ	80
67	Овариохистеректомија куја од 5 до 10 кг	КОМ	220
68	Овариохистеректомија куја од 10 до 20 кг	КОМ	600
69	Овариохистеректомија куја од 20 до 30 кг	КОМ	220
70	Овариохистеректомија великих куја	КОМ	76
71	Овариохистеректомија мачака	КОМ	180
72	Вађење страног тела из ока - лакше	КОМ	8
73	Вађење страног тела из ока - теже	КОМ	5
74	Вађење страног тела из уха - лакше	КОМ	7
75	Вађење страног тела из уха - теже	КОМ	11
76	Вађење страног тела из шапе - лакше	КОМ	8
77	Вађење страног тела из шапе - теже	КОМ	8
78	Обрада ране	КОМ	576
79	Обрада ране - тежих	КОМ	168
80	Шивење рана - лакших	КОМ	72
81	Шивење рана - тежих	КОМ	60
82	Стављање завоја	КОМ	60

83	Стављање гипсаног завоја	КОМ	13
84	Обрада перфорирајуће ране паса и мачака - теже	КОМ	4
85	Ингвинална хернија паса и мачака - тежа	КОМ	10
86	Ингвинална хернија паса и мачака - лакша	КОМ	8
87	Лапаратомија паса и мачака	КОМ	13
88	Отварање апсцеса - лакших	КОМ	36
89	Отварање апсцеса - средњих	КОМ	14
90	Отварање апсцеса - тежих	КОМ	14
91	Операција тумора - тежих	КОМ	27
92	Операција тумора - лакших (један)	КОМ	40
93	Торзија желуца паса до 30 кг	КОМ	7
94	Торзија желуца паса преко 30 кг	КОМ	22
95	ТВТ код куја без отварања вагине	КОМ	13
96	ТВТ код куја са отварањем вагине	КОМ	13
97	ТВТ пениса паса	КОМ	13
98	Ампутација пениса паса	КОМ	13
99	Ампутација пениса мачора	КОМ	3
100	Уретростом паса и мачака до 10 кг	КОМ	12
101	Уретростом 10 до 30 кг	КОМ	8
102	Уретростом преко 30 кг	КОМ	11
103	Уретростом са ресекцијом бешике пса од 10 до 30 кг	КОМ	9
104	Вађење страног тела из једњака оперативно	КОМ	7
105	Операција кичме код паса и мачака	КОМ	1
106	Репозиција очне јабучице - лакша	КОМ	3
107	Репозиција очне јабучице - тежа	КОМ	7
108	Зубна фистула	КОМ	1
109	Екстракција зуба паса по зубу- лакша	КОМ	4
110	Ампутација прста паса	КОМ	24
111	Ампутација репа паса	КОМ	24
112	Ампутација репа мачака	КОМ	5
113	Остеосинтеза вилице малих паса и мачака - тежа	КОМ	9
114	Остеосинтеза вилице средњих паса - тежа	КОМ	4
115	Остеосинтеза код мачака - лакша	КОМ	6
116	Остеосинтеза код мачака - тежа	КОМ	9
117	Остеосинтеза код паса - лакша	КОМ	6
118	Остеосинтеза код паса - тежа	КОМ	6
119	Ампутација предње ноге - мачака	КОМ	2
120	Ампутација предње ноге - малих паса	КОМ	4
121	Ампутација предње ноге - великих паса	КОМ	13
122	Ампутација задње ноге мачака	КОМ	3
123	Ампутација задње ноге - малих паса	КОМ	13
124	Ампутација задње ноге - великих паса	КОМ	13
125	Вакцинација паса и мачака против беснила	КОМ	6,500
126	Микрочиповање животиња	КОМ	3,600
127	Вакцинација инфективне болести	КОМ	1,350

128	Вакцинација инфективне болести - мачака	КОМ	36
129	Обдукција у прихватишћима	КОМ	198
130	Збрињавање напуштених паса и мачака у прихватишту по дану	КОМ	1,102,500
131	Указивање прве помоћи повређеној животињи	КОМ	756
132	Пружање стручних услуга из надлежности ветеринарске инспекције (овлашћени ветеринари)	h	11,000
133	Хватање и пуштање у природу слепих мишева	КОМ	-
134	Уклањање лешева невластничких паса и мачака са јавних површина	КОМ	1,530
135	Уклањање конфиската до 100 кг	КГ	1,080
136	Уклањање лешева домаћих животиња до 100 кг	КГ	1,080
137	Уклањање лешева домаћих животиња преко 100 кг	КГ	2,160
138	Сакупљање лешева у контејнере	КГ	-
139	Сакупљање, одвожење и уништавање лешева животиња преко 500 кг	КГ	6,480
140	Уклањање лешева ситних животиња са јавних површина	КОМ	97
141	Хватање, измештање и враћање паса, мачака и гмизаваца на станиште	КОМ	3,240
142	Контрола паразитоза у парковима и на јавним зеленим површинама	КОМ	-
143	Излазак на терен када из оправданих разлога није дошло до хватања животиње	КОМ	702

Основни циљ у наредној години, обзиром на ограничена средства за финансирање редовног програма комуналне делатности зоохигијене је одржање постигнутог квалитета услуга.

У планираном обиму пружања услуга током 2015. године основни мотив је смањење броја напуштених животиња на градским улицама, спровођењем Стратегије за решавање проблема невластничких паса и мачака на територији града Београда, здравственом заштитом 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.

Поред контроле популације паса планира се и контрола популације невластничких мачака у складу са Стратегијом, тј. стерилизација/кастрација напуштених мачака.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2015. ГОДИНУ

Извори финансирања Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ су:

- средства из буџета града, којим ће бити финансиране услуге из програма Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ који се односи на реализацију Стратегије решавања проблема невластничких 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 са улица, збрињавање и ветеринарска нега напуштених паса са територије града, смањење и контрола популације напуштених животиња применом ЦНР методе, као и уклањањем и транспортом животињских лешева са јавних површина и објеката до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.
- средстава из буџета Републике за услуге из области ветеринарске превентиве код домаћих животиња, које обавља на делу територије Београда, а за која конкурише са осталим ветеринарским организацијама у Београду.
- средства од услуга лечења животиња и других ветеринарских активности за физичка и правна лица, као и услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације.

Вредност редовног програма Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ који се финансирају из буџета града Београда планирани је Ребалансом II у износу од 240.551.666,67 динара без ПДВ-а(односно 288.662.000,00 динара са ПДВ-ом). Приход из буџета града Београда планиран је у знатно мањем износу у односу на раније године, док се обим и квалитет услуга неће смањити чак напротив биће повећан.

Ребалансом II предвиђено је смањење добијених средстава из градског буџета по програму пословања за 2015. годину, за износ од 34.714.826,00 динара, односно смањење прихода Установе за 28.929.021,67 динара. Смањење прилива средстава из буџета, односно прихода од реализације услуга, неће узроковати смањење физичког обима извршених услуга за град Београд, већ ће обим остати исти како је био и планиран уз одобравање попушта на утврђене цене услуга.

Приходи из буџета Републике за услуге из области ветеринарске превентиве код домаћих животиња планирани су у износу од 3.500.000,00 динара без ПДВ-а

Сопствени приходи од услуга лечења животиња и других ветеринарских активности, приходи од услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације, приходи од продаје лекова и друге робе као и остали приходи износе 101.930.000,00 динара.

Планира се значајно повећање сопствених прихода установе у односу на раније године, које ће се пре свега односити на повећање прихода од услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације. Планирани приход у 2015. је 70.000.000 динара. Такође је планирано и повећање прихода од ветеринарских услуга према трећим лицима. У другој половини 2014. године поред постојећих амбуланти отворена је још једна ветеринарска амбуланта у Малом Мокром Лугу.

Ребалансом II програма пословања за 2015. годину, Установа планира повећање прихода од премија, субвенција, донација, дотација и сл. на износ од 30.200.000,00 динара, обзиром да је градским буџетом планирана субвенција у износу од 30.000.000,00 динара за пројекат Парк за псе. Претходним финансијским планом Установе предвиђена средства на овој позицији у износу од 10.000.000,00 динара се у потпуности укидају,

обзиром да су се односила на приходе по основу условљених донација, па су првом применом МСФИ за МСП рекласификована. Такође по истом законском основу смањене су краткорочне обавезе на име условљених донација које је Установа водила на конту 495-Одложени приходи од условљених донација

Трошкови набавне вредности троговачке робе за 2015. годину планирани су у износу од 1.200.000,00 динара. Смањење ових трошкова у односу на раније године је резултат промене структуре услуга у ценовнику, тако да је потрошња лекова приликом пружања услуге је директно везана за услугу и наплаћује се у оквиру услуге.

У 2015.години планирани расходи материјала на изради учинака износе 57.360.000,00 динара. Приликом планирања ових расхода узето је у обзир директно везивање ових расхода за повећање сопствених прихода. Како од услуга ддд, тако и од услуга ветеринарских амбуланти. Приликом планирања ових трошкова у обзир су узета и повећања цена инпута на тржишту.

Трошкови осталог материјала у 2015. години планирани су у износу од 8.470.000,00 динара. У ове трошкове спадају трошкови помоћног материјала, ХТЗ опрема, канцеларијски материјал, средства за хигијену, утрошак ауто гума и утрошена амбалажа и трошак материјала за текуће одржавање.

Трошкови горива и енергије у 2014. планирани су у износу од 10.550.000,00 динара. Ветеринарска установа је планирала да и у 2015. години настави са мерама штедње на овим трошковима.

Ребалансом II трошкови резервних делова повећавају се за 400.000,00 динара обзиром на велики број пређених километара возила службе зоохигијене, чиме се повећава потреба за сервисирањем и поправком истих. Тако да сада износе 1.400.000,00 динара.

Трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима и трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора у 2015. години планирани су у износу од 239.535.169,00 динара, с тим што су трошкови накнада по уговорима сведени на минимум и планирану у складу са инструкцијама са умањењем од 25% у односу на реализована средства у 2014.години. Средства за зараде планирана су у складу са Законом о привремено, уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Ступањем на снагу новог Колективног уговора, као и смањење броја запослених, довешће до смањења трошкова зарада у износу од 8.431.335,00 динара у односу на првобитно планирано у 2015.години. Промена Колективног уговора довела је и до промене увећања зараде по основу рада на празнике који је по предходном износио 140% од основице, а сада 125% од основице у укупном износу од 125.302,00 динара. Такође новим Колективним уговором дошло је до смањења износа за регрес са 1/12 месечно од просечно исплаћене зараде по запосленом у Београду на 1/12 месечно од просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији што је довело до смањења трошкова за 2.723.819,00 динара. Установа је приликом планирања зарада вршила планирање увећања зарада само по основу рада празником, док увећања по основу ноћног рада, рада у смени, рада недељом није планирала с обзиром да је такав

рад већ вреднован при утврђивању основне зараде. Увећање по основу минулог рада је на законском минимуму.

Процес смањења броја запослених смо почели још током 2014.године кад смо имали одлив од 10 запослених, као и у I кварталу 2015.године када је број запослених смањен за још 3 у односу на планирано. Процес смањења броја запослених планиран је да се настави и током преосталих квартала у 2015.године, у циљу рационализације пословања и смањења трошкова. Значајнији одлив запослених планира се крајем јуна месеца, кад ће установа још 6 запослених прогласи вишком.

Ребалансом II планирано је запошљавање 4 извршиоца на радном месту - портир, за потребе обезбеђења имовине Установе. Потреба за новим запошљавањем се указала, с обзиром на чињеницу да је Установа у ранијим периодима, за ове послове ангажовала предузеће за физичко техничко обезбеђење, а услед потребе за рационализацијом, отказала уговор за ове услуге, а на овим пословима ангажовала сопствене запослене. На основу анализе броја објеката које је потребно обезбедити 24 часа и броја запослених ангажованих на овим пословима, као и немогућношћу прерасподеле постојећих запослених са других радних места на ове послове, потребно је запослити 4 нова извршиоца. Повећање броја запослених планирано је од августа за 2 извршиоца, односно од септембра за још 2 извршиоца. Укупно увећање трошкова по овом основу износи 1.394.607,00. Поред ових повећања планирано је и повећање од 50.000,00 динара на осталим личним расходима запослених.

Трошкови по основу осталих уговора планирани су у износу од 200.000,00 динара који се највећим делом односе на учествовања у пројекту „БГ пракса“. Установа 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.

Приликом отказивања уговора о раду установа ће бити у обавези да запосленима које проглашава вишком исплати отпремнине, планирани износ средстава потребних за отпремнине запосленима износи 1.800.000,00 динара.

Трошкови услуга на изради учинка планирани су у износу од 1.680.000,00 динара, највећи део ових трошкова се односи на трошкове лабораториских анализа, обдукција, као и нешкодљиво уништавање лешева и другог анималног отпада.

Трошкови транспортних услуга Ребалансом II се увећавају за 500.000,00 динара, на име повећања трошкова службених мобилних телефона, а код којих је након спроведеног поступка јавне набавке повећана претплата у односу на претходни уговор уз одређене додатне бенефиције за запослене, али су лимити за употребу мобилних телефона смањени. Тако да сада ови трошкови износе 2.400.000,00 динара

Трошкови услуга одржавања планирани су Ребалансом II у износу од 3.135.000,00 динара, на основу очекиваних потреба за одржавањем објеката и опреме.

Трошкови амортизације за 2015. годину планирани су у износу од 18.000.000,00 динара. Овај износ амортизације планиран је у складу са важећим законским прописима за обрачун овог трошка.

Трошкови осталих дугорочних резервисања у 2015. години планирани су у износу од 2.000.000,00 динара односе се за резервисања за отпремнине и резервисања на име судских спорова које се воде пред надлежним судовима, а имају предмет нанете озледе од стране напуштених паса.

Трошкови непроизводних услуга у 2014. години планиране су у износу од 6.975.000,00 динара. У 2015.години планирано је значајно смањење ових трошкова с

обзиром на чињеницу да нису планирани трошкови адвокатских услуга, ПР услуга као ни услуге физичко техничког обезбеђења.

Трошкови репрезентације планирани у 2015. години износе 60.000,00 динара, приликом планирања ових трошкова вођено је рачуна о инструкцијама Оснивача тако да су ови трошкови умањени за 60% у односу на реализоване у 2014.години.

Трошкови премије осигурања су планирани у износу од 1.400.000,00 динара. Променом Колективног уговора установа планира да престане уплате добровољног пензионог осигурања запосленима, тако да планирана уштеда по том основу износи 2.600.000,00 динара.

Трошкови камата Ребалансом II се увећавају за 300.000,00 и сада износе 800.000,00 динара. Последица повећања ових трошкова је повећање кредитних средстава за превазилажење повремене неликвидности.

РЕБАЛАНС II УКУПАН ТРОШКОВИ

рб	Кто	О п и с	Ребаланс 2015
1	2	3	
1	501	Набавна вредност продате робе	1.200.000
2	511	Трошкови материјала за израду	57.360.000
3	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	8.470.000
4	513	Трошкови горива и енергије	10.550.000
5	514	Трошкови резерних делова	1.400.000
6	515	Трошкови једнократног отписа алата и ситног инвентара	675.000
7	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	192.275.361
8	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	34.417.290
9	522	Трошкови накнада по уговору о делу	0
10	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	640.000
11	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	200.000
12	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	2.952.518
13	529	Остали лични расходи и накнаде	9.050.000
14	530	Трошкови услуга на изради учинака	1.680.000
15	531	Трошкови транспортних услуга	2.400.000
16	532	Трошкови услуга одржавања	3.135.000
17	533	Трошкови закупнина	250.000
18	535	Трошкови рекламе и пропаганде	150.000
19	537	Трошкови развоја који се не капитализују	
20	539	Трошкови осталих услуга	2.100.000
21	540	Трошкови амортизације	18.000.000
22	549	Трошкови осталих дугочних резервисања	2.000.000
23	550	Трошкови непроизводних услуга	6.975.000
24	551	Трошкови репрезентације	60.000
25	552	Трошкови премија осигурања	1.400.000
26	553	Трошкови платног промета	600.000
27	554	Трошкови чланарина	800.000
28	555	Трошкови пореза	2.000.000
29	559	Остали нематеријални трошкови	650.000
30	562	Расходи камата	800.000
31	570	Губици по основу расход. и продаје нематер. улагања, некретнина, постројења и опреме	100.000

32	573	Губици од продаје материјала	50.000
33	574	Мањкови	30.000
34	576	Расходи по основу директних отписа потраживања	120.000
35	577	Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	
36	579	Остали непоменути расходи	
37	584	Обезвређење залиха материјала и робе	
38	585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	
		УКУПНИ РАСХОДИ	362.490.169

РЕБАЛАНС II УКУПАН ПРИХОД

рб	Кто	О п и с	План 2015
	1	2	7
1	604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1.600.000
2	614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	334.051.667
3	640	Приходи од премија, субвенција, дотација	30.200.000
4	641	Приходи по основу условљених донација	0
5	650	Приходи од закупнина	
6	659	Остали пословни приходи	
7	662	Приходи од камата	100.000
8	663	Позитивне курсне разлике	
9	670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина постројења и опреме	20.000
10	673	Добици од продаје материјала	
11	674	Вишкови	10.000
12	675	Наплаћена отписана потраживања	
13	679	Остали непоменути приходи	
		УКУПНИ ПРИХОДИ	
			365.981.667

тачка 5.1.

РЕБАЛАНС II – БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015							
у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	136,291	89,380	92,417	135,704	136,291
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	1,821	1,510	2,347	2,084	1,821
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	1,821	1,510	2,347	2,084	1,821
013 и део 019	3. Гудвил	006					

014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		123,000	76,400	78,600	122,150	123,000
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	40,000	28,300	32,500	41,000	40,000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	12,000	9,100	10,100	11,150	12,000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	71,000	39,000	36,000	70,000	71,000
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					

5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	11,470	11,470	11,470	11,470	11,470
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	11470	11,470	11,470	11,470	11,470
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	78,239	145,932	139,088	110,868	78,239
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	6,000	3,500	3,200	5,000	6,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045					
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048	6,000	3,500	3,200	5,000	6,000
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	2,000	112,838	111,000	51,500	2,000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	2,000	112,838	111,000	51,500	2,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	13,000	13,907	13,726	13,090	13,000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					

239							
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	56,870	14,710	10,161	40,763	56,870
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	369	977	1,001	515	369
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	214,530	235,312	231,505	246,572	214,530
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	134,430	63,612	65,695	145,772	134,430
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13,177	13,177	13,177	13,177	13,177
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	13,177	13,177	13,177	13,177	13,177
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	127,967	57,149	59,232	139,309	127,967
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	125,000	56,635	56,635	125,000	125,000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2,967	514	2,597	14,309	2,967
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	6714	6714	6714	6714	6714
350	1. Губитак ранијих година	0422	6714	6714	6714	6714	6714

351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	44,000	62,050	60,700	59,200	44,000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	44,000	62,050	60,700	59,200	44,000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3,000	7,900	7,700	7,700	3,000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	41,000	54,150	53,000	51,500	41,000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	36,100	109,650	105,110	41,600	36,100
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	13100	18650	17110	16600	13100
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у	0455					

	иностранству						
435	5. Добављачи у земљи	0456	13,100	18,650	17,110	16,600	13,100
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	20,000	20,000	18,000	19,500	20,000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,000	6,500	6,500	5,500	3,000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		64,500	63,500		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	214,530	235,312	231,505	246,572	214,530
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

тачка 5.2.

РЕБАЛАНС II – БИЛАНС УСПЕХА							
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године							
у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	365,852	91,770	93,370	103,250	77,462
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	1,600	350	450	450	350
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	1,600	350	450	450	350
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	334,052	88,870	90,370	77,900	76,912

610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	334,052	88,870	90,370	77,900	76,912
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	30,200	2,550	2,550	24,900	200
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	361,390	91,065	90,769	89,181	90,375
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	1,200	300	300	300	300
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	67,905	16,876	16,876	17,076	17,077
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10,550	2,500	2,550	2,500	3,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	239,535	60,483	61,037	58,694	59,321
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9,715	2,156	2,156	2,676	2,727
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	19,000	4,750	4,750	4,750	4,750
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	1,000	250	250	250	250
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12,485	3,750	2,850	2,935	2,950
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	4,462	705	2,601	14,069	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					12.913
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	100	25	25	25	25
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	100	25	25	25	25
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	800	125	125	275	275

56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	500	125	125	125	125
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	700	100	100	250	250
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30			10	20
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	300		50	50	200
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	3,492	605	2,451	13,779	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					13,343
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	3,492	605	2,451	13,779	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					13,343
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	524	91	368	2,067	-2,001
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	2,968	514	2,083	11,712	

	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					13,343
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је у 2015. години планирала позитиван финансијски резултат у износу од 3.492.000 динара. Расподела процењене добити за 2015.годину вршиће се у складу са инструкцијама оснивача, а уплата дела добити вршиће се у корист оснивача након доношења Одлуке о расподели добити.

тачка 5.3.

РЕБАЛАНС II – ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ						
у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године						
у хиљадама динара						
ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	503,148	101,289	114,809	143,025	144,025
1. Продаја и примљени аванси	3002	503,048	101,264	114,784	143,000	144,000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	100	25	25	25	25
3. Остали приливи из редовног пословања	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	437,566	103,037	110,778	115,953	107,798
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	110,000	25,000	25,000	30,000	30,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	239,766	60,912	61,653	58,678	58,523
3. Плаћене камате	3008	800	125	125	275	275
4. Порез на добитак	3009	2,000	2,000			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	85,000	15,000	24,000	27,000	19,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	65,582		4,031	27,072	36,227
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		1,748			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	30,000	0	0	30,000	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	30,000			30,000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	58,902	3,732	8,580	26,470	20,120
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	58,902	3,732	8,580	26,470	20,120
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				3,530	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	28,902	3,732	8,580		20,120
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	35,000	10,000	15,000	10,000	0
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	35,000	10,000	15,000	10,000	
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	35,000	10,000	15,000	10,000	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	35,000	10,000	15,000	10,000	
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	568,148	111,289	129,809	183,025	144,025
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	531,468	116,769	134,358	152,423	127,918
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	36,680			30.602	16,107
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		5,480	4,549		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	20,190	20,190	14,710	10,161	40,763
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	56,870	14,710	10,161	40,763	56,870

Тачка 5.5.

РЕБАЛАНС II-СУБВЕНЦИЈЕ							
у динарима							
Редни број		01.01- 31.12.2014 година	01.01- 31.12.2015 година	01.01- 31.03.2015 година	01.04- 30.06.2015 година	01.07- 30.09.2015 година	01.10- 31.12.2015 година
1.	Планирано	0,00	30.000.000,00	-	-	30.000.000,00	-
2.	Уговорено	0,00	-	-	-	-	-
3.	Повучено	0,00	-	-	-	-	-

У планираном Билансу стања за 2015. годину Ветерина Београд планирано је да се започне улагање у пројекат парк за псе. Ово улагање представља улагање у повећање смештајних капацитета за напуштене псе, у смислу трајнијег решења с обзиром да је претходна стратегија била неадекватна, уз побољшање квалитета живота паса на станишту идентичном природном станишту. Средства за започињање улагања у поменути пројекат у 2015. години планирани су у износу од 5.000.000,00 динара из сопствених средстава, ребалансом II се укидају. У складу са Ребалансом буџета града Београда

планиран је износ од 30.000.000,00 за овај пројекат из средстава градског буџета. С обзиром да је овај пројекат вишефазан износ од 30.000.000,00 динара биће употребљен за израду пројектне документације и започињање радова на довођену неопходне инфраструктуре мреже до будућег објекта.

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је вршила услуге нешкодљивог уклањања лешева животиња и дезинфекције терена на поплављеном подручју града Београда. Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је горе наведене послове обављала у складу са наложеним мерама ветеринарске инспекције, Управе за ветерину, Министарства пољопривреде и заштите животне средине. С обзиром да су недефинисане могућности и динамика наплате средстава од Републике Србије, нисмо у могућности да узмемо у обзир приликом израде финансијског плана. Уколико буде прилива средстава у 2015.години по овом основу установа ће део тих средства усмерити у пројекат парка за псе.

Поред ових улагања планирана су и одређена средства за текуће одржавање објекта у које годинама није улагано, као и набавка опреме за ДДД, набавка лиценци и увођење ИСО и НАССР стандарда.

Анализом програма пословања у којем је установа планирала увођење ИСО и НАССР стандарда због потреба како саме установе, тако и обезбеђивања услова за учешће на тендерима, превасходно приликом вршења услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације, овим ребалансом установа не предвиђа промену потребних новчаних средстава већ само измену стандарда који треба да се уведу (потребно увести ИСО 9001, 14001, 18001 стандард, није потребно увести НАССР стандард)

Ребалансом II није планирано потраживање од града Београда, обзиром да је Ребалансом градског буџета планирано додатних 70.000.000,00 за Ветеринарску установу, као и са смањењем средстава за редован програм установе у износу од 34.714.826,00 динара неће бити пренетих потраживања од града у 2016.години.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је 2014. године имала укупне трошкове зарада (зараде са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) у износу од 233.476.618,00 динара што је смањење око 11,5% у односу на планирано. Планирана маса зарада за 2015. годину износи 226.692.651,00 динар. Зарада је планирана на основу фонда часова рада у сваком месецу, тако да се разликује маса зараде из месеца у месец у 2015.години.

Ступање на снагу новог Колективног уговора, као и смањење броја запослених, довешће смањења трошкова зарада у износу од 8.431.335,00 динара у односу на првобитно планирано у 2015.години. Промена Колективног уговора довела до промене увећања зараде по основу рада на празнике који је по предходном износио 140% од основице, а сада 125% од основице. Такође новим Колективним уговором дошло је до смањења износа за регрес са 1/12 месечно од просечно исплаћене зараде по запосленом у Београду на 1/12 месечно од просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији што је довело до смањења трошкова и за преко 2.500.000,00 динара.

Установа је отпочела процес смањења броја запоселних још током 2014.године кад је имала одлив 10 запослених, као и у I кварталу 2015.године када је број запослених смањен за још 3 у односу на планирано. Такав тренд планира се да се настави и током преосталих квартала у 2015.године, у циљу рационализације пословања и смањења трошкова. Значајнији одлив запослених планира се крајем јуна месеца, кад ће установа још 6 запослених прогласи вишком.

Приликом отказивања уговора о раду установа ће бити у обавези да запосленима које проглашава вишком исплати отпремнине планирани износ средстава потребних за отпремнине запосленима износи 1.800.000,00 динара.

Ребалансом II планирано је запошљавање 4 извршиоца на радном месту - портир, за потребе обезбеђења имовине Установе. Потреба за новим запошљавањем се указала, с обзиром на чињеницу да је Установа до октобра 2014. године, за ове послове ангажовала предузеће за физичко техничко обезбеђење, а услед потребе за рационализацијом, отказала уговор за ове услуге, а на овим пословима ангажовала сопствене запослене. На основу анализе броја објеката које је потребно обезбедити 24 часа и броја запослених ангажованих на овим пословима, као и немогућношћу прерасподеле постојећих запослених са других радних места на ове послове, потребно је запослити 4 нова извршиоца. Повећање броја запослених планирано је од августа за 2 извршиоца, односно од септембра за још 2 извршиоца. Укупно увећање трошкова по овом основу износи 1.394.607,00.

Накнаде лица за привремено повремене послове, уговоре о делу као и по осталим уговорима планирани су у складу са инструкцијама оснивача са умањењем од 25% у односу на реализоване у 2014.години. Превоз запослених на посао и са посла планиран је на нивоу ставрних потреба трошкова превоза запослених у Ветеринарској установи „Ветерини Београд“.

Дневнице запослених на службеним путовањима планиране су на основу стварних потреба за образовањем и стручним усавршавањем запослених у установи, с обзиром да су запослени ветеринари у обавези да обнављају своје лиценце на годишњем нивоу, остварујући одређен број бодова похађањем стручних семинара, као и минимална средства за усавршавање запослених у другим областима.

Смештај и исхрана на терену, јубиларне награде, давања поводом 8.марта, новогоришњих и божићних празника, као ни стипендије нису планиране у 2015. години.

Накнада члановима управног и надзорног одбора планиране су на нивоу исплата за 2014. годину, тако да председник управног одбора прима нето накнаду у износу од 25.000,00 динара, а председник надзорног одбора 15.000,00, остали чланови управног 20.000,00, надзорног 10.000,00, док чланови из редова запослених 8.000,00.

РЕБАЛАНС II – ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ								
у динарима								
Р.Б.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2014.	Процена 01.01- 31.12.2014.	План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.09- 31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	160.426.072,53	138.818.582,88	134,785,028.29	34,394,280.79	33,594,061.65	33,211,803.20	33,584,882.65
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	223.816.214,59	198.029.362,17	192,275,361.32	49,064,594.57	47,923,055.13	47,377,750.64	47,909,960.98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	263.879.317,00	233.476.618,00	226,692,651.00	57,847,157.00	56,501,282.00	55,858,368.00	56,485,844.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	208	207	202	199	193	197	197
4.1.	- на неодређено време		200	195	192	187	187	187
4.2.	- на одређено време		7	7	7	6	10	10
5	Накнаде по уговору о делу	400.000,00	77.160,00	-	-	-	-	-
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	-	-	-	-	-
7	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.900.000,00	776.000,00	640,000.00	160.000,00	160.000,00	160,000.00	160,000.00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	2	1	1	1	1	1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	200,000.00	-	-	100,000.00	100,000.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	6	6
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине	-	-	-	-	-	-	-
15	Накнаде члановима управног одбора	2.307.048,00	2.274.574,00	2,297,472.00	574.368,00	574.368,00	574,368.00	574,368.00
16	Број чланова управног одбора	7	7	7	7	7	7	7
17	Накнаде члановима надзорног одбора	611.112,00	629.107,00	655,044.00	163.761,00	163.761,00	163,761.00	163,761.00
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.400.000,00	6.500.000,00	6,650,000.00	1.662.500,00	1.662.500,00	1,662,500.00	1,662,500.00
20	Дневнице на службеном путу	400.000,00		100,000.00	25.000,00	25.000,00	25,000.00	25,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	700.000,00		300,000.00	-	100.000,00	100,000.00	100,000.00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.500.000,00	1.100.000,00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-
24	Јубиларне награде	-	-	-	-	-	-	-
25	Број прималаца	-	-	-	-	-	-	-
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-	-

27	Помоћ радницима и породици радника	400.000,00	35.000,00	150.000,00	50.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00
28	Стипендије	-	-	-	-	-	-	-
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.000.000,00	-	50.000,00	-	-	25.000,00	25.000,00

Тачка 6.2.

РЕБАЛАНС II – ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА						
Р.Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р.Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	202			Стање на дан 30.06.2015. године	193
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.	3		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	по основу отказа од стране запосленог или послодавца	3		2.	навести основ	
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	навести основ			7.	пријем 4 запослена на одређено време	4
8.				8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	199			Стање на дан 30.09.2015. године	197
Р.Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р.Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	199			Стање на дан 30.09.2015. године	197
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-31.06.2015.	6		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	по основу отказа од стране послодавца/вишак запослених	6		2.		
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
7.	навести основ			7.	навести основ	
8.				8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	193			Стање на дан 31.12.2015. године	197

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	55	54
2	ВС	2	2
3	ВКВ		
4	ССС	26	25
5	КВ	8	8
6	ПК	1	1
7	НК	110	107
	УКУПНО	202	197

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	36	36
2	30 до 40 година	94	91
3	40 до 50	37	36
4	50 до 60	33	32
5	Преко 60	2	2
	УКУПНО	202	197
	Просечна старост	40	40

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	82	80
2	5 до 10	44	43
3	10 до 15	21	21
4	15 до 20	17	17
5	20 до 25	13	13
6	25 до 30	16	16
7	30 до 35	7	6
8	Преко 35	2	1
	УКУПНО	202	197

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2014.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	364	208	202	6
II	364	208	202	6
III	364	208	202	6
IV	364	208	201	7
V	364	208	201	7
VI	364	207	200	7
VII	364	206	199	7
VIII	364	207	200	7
IX	364	205	198	7
X	364	207	200	7

XI	364	207	200	7
XII	364	202	195	7
УКУПНО	364			

РЕБАЛАНС II – Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	202	202	195	7
II	202	202	195	7
III	202	199	192	7
IV	202	199	192	7
V	202	199	192	7
VI	202	199	193	6
VII	202	193	187	6
VIII	202	195	187	8
IX	202	197	187	10
X	202	197	187	10
XI	202	197	187	10
XII	202	197	187	10
УКУПНО	202			

Табела 6.4.1.2.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину**

ИСПЛАТА 2014.	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	208	18.758.858	90.187	204	18.157.491	89.007				4	601.367	150.342
II	208	16.250.785	78.129	204	15.668.605	76.807				4	582.180	145.545
III	208	16.522.396	79.435	204	15.921.473	78.046				4	600.923	150.231
IV	209	17.197.956	82.287	204	16.604.777	81.396				5	593.179	118.636
V	208	16.340.433	78.560	204	15.762.307	77.266				4	578.126	144.532
VI	208	15.120.128	72.693	204	14.564.943	71.397				4	555.185	138.796
VII	207	16.955.604	81.911	203	16.354.191	80.563				4	601.413	150.353
VIII	207	15.671.048	75.706	202	14.775.296	73.145	1	117.569	117.569	4	778.183	194.546
IX	207	16.029.016	77.435	203	15.237.073	75.059				4	791.943	197.986
X	207	16.446.158	79.450	201	15.453.248	76.882	3	200.631	66.877	4	792.279	198.070
XI	207	15.945.716	77.032	201	14.899.877	74.129	3	306.587	102.196	4	739.252	184.813
XII	207	16.793.893	81.130	201	15.650.722	77.864	3	350.392	116.797	4	792.779	198.195
УКУПНО	2.491	198.031.991	953.954	2435	189.050.003	931.561	10	975.179	403.439	49	8.006.809	1.972.043
ПРОСЕК	208	16.502.666	79.496	203	15.754.167	77.630	1	81.265	33.620	4	667.234	164.337

* старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

** исплата са проценом до краја године

РЕБАЛАНС II – Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

Ребаланс 2015.	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	202	16.725.814	82.801	200	16.300.791	81.504				2	425.023	212.512
II	202	15.908.662	78.756	200	15.500.710	77.504				2	407.952	203.976
III	199	16,430,119	82,563	197	15,999,622	81,216				2	430.497	215.249
IV	199	16,510,821	82,969	197	16,083,373	81,641				2	427.448	213.724
V	199	15,504,852	77,914	197	15,095,075	76,625				2	409.777	204.889
VI	193	15,907,381	82,422	191	15,476,884	81,031				2	430.497	215.249
VII	193	16,326,329	84,592	191	15,876,936	83,125				2	449.393	224.697
VIII	195	15,130,122	77,590	193	14,718,520	76,262				2	411.602	205.801
IX	197	15,921,300	80,819	195	15,490,803	79,440				2	430.497	215.249

X	197	15,923,905	80,832	195	15,493,408	79,453				2	430.497	215.249
XI	197	15,387,546	78,109	195	14,977,769	76,809				2	409.777	204.889
XII	197	16,598,510	84,256	195	16,149,117	82,816				2	449.393	224.697
УКУПНО	2,370	192,275,361	973,624	2,346	187,163,008	957,426				24	5.112.353	2.556.177
ПРОСЕК	198	16,022,947	81,135	196	15,596,917	79,786	0	0	0	2	426.029	213.015

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

РЕБАЛАНС II – ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.		4.	5.
ЈАНУАР	22.116.694	19.719.735,00	18.241.060	1.478.675,00
ФЕБРУАР	19.159.675	18.756.312,00	17.308.960	1.447.352,00
МАРТ	19.479.905	19.371.110,00	17.751.358	1.619.752,00
АПРИЛ	20.276.390	19.466.258,00	18.006.653	1.459.605,00
МАЈ	19.265.371	18.280.221,00	16.824.971	1.455.250,00
ЈУН	17.826.631	18.754.803,00	17.154.029	1.600.774,00
ЈУЛ	19.990.657	19.248.742,00	17.599.304	1.649.438,00
АВГУСТ	18.476.166	17.838.414,00	16.428.748	1.409.666,00
СЕПТЕМБАР	18.898.210	18.771.212,00	17.168.797	1.602.415,00
ОКТОБАР	19.386.919	18.774.284,00	17.171.561	1.602.723,00
НОВЕМБАР	18.800.000	18.141.917,00	16.696.759	1.445.158,00
ДЕЦЕМБАР	19.800.000	19.569.643,00	17.894.070	1.675.573,00
УКУПНО	233.476.618	226.692.651,00	208.246.270	18.446.381,00

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
II	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
III	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
IV	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
V	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
VI	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
VII	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
VIII	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
IX	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
X	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
XI	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
XII	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043
УКУПНО	72	1.822.788	303.798	474.684		2.297.472	24	370.236	185.118	284.808		655.044	120	2.952.516
ПРОСЕК	6	151.899	25.317	39.557		191.456	2	30.853	15.427	23.734		54.587	10	246.043

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
II	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
III	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
IV	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
V	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
VI	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
VII	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
VIII	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
IX	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
X	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
XI	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
XII	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15000		33.000	10	154.000
УКУПНО	72	1.152.000	192.000	300.000		1.452.000	24	216.000	108000	180000		396.000	120	1.848.000
ПРОСЕК	6	96.000	16.000	25.000		121.000	2	18.000	9000	15.000	0	33.000	10	154.000

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Тачка 7.1.

РЕБАЛАНС II -ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	2015	2016	2017	Након 2017
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Парк за псе	2015	2017	200.000.000	-	-				
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)						30.000.000	100.000.000	70.000.000	

РЕБАЛАНС II-ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6					
1	Текуће одржавање амбуланте у Сопоту	2015	2015	4.080.000	-					
	Сопствена средства					4.080.000	4.080.000			
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2	Текуће одржавање амбуланте у Барајеву	2015	2015	2.400.000	-					
	Сопствена средства					2.400.000		2.400.000		
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3	Текуће одржавање амбуланте у Пиносави	2015	2015	240.000	-					

	Сопствена средства					240.000		240.000		
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4	Текуће одржавање амбуланте у Ковилову	2015	2015	420.000	-					
	Сопствена средства					420.000		420.000		
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
5	Текуће одржавање ветеринарске клинике	2015	2015	420.000	-					
	Сопствена средства					420.000		420.000		
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
6	Објект Железник	2015	2015	3.000.000					3.000.000	
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
7	Текуће одржавање Дирекције	2015	2015	1.200.000						
	Сопствена средства					1.200.000				
	Позајмљена средства								1.200.000	
	Средства Буџета (по контима)									
	Текуће одржавање азила у Реснику	2015	2015	4.800.000						
8	Сопствена средства					4.800.000				
	Позајмљена средства								4.800.000	
	Средства Буџета (по контима)									
	Адаптација простора у Малом Мокром Лугу за пансион за псе	2015	2015	2.400.000						
9	Сопствена средства					2.400.000				
	Позајмљена средства								2.400.000	
	Средства Буџета (по контима)									

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	-									
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

Капитална улагања приказана у табели обухватају план улагања током 2015., 2016. и 2017. године и односе се на значајне пројекте које ће допринети остварењу циљева Установе.

Улагање у парк за псе представља улагање у повећање смештајних капацитета за напуштене псе, у смислу трајнијег решења с обзиром да је претходна стратегија била неадекватна, уз побољшање квалитета живота паса на станишту идентичном природном станишту.

Ребалансом буџета града Београда планирана су средства у износу од 30.000.000,00 за почетак реализације пројекта Парка за псе, којим би се урадила пројектна документација и започели радови на инфраструктурном уређењу. Сам пројекат парка за псе је вишефазан тако да се његова коначна реализација очекује у 2017. години.

Ребалансом II нису планирана средства за изградњу Гробља за кућне љубимце, с обзиром да је надлежност за реализацију овог пројекта пренета на Диреккцију за грађевинско земљиште и изградњу Београда. По окончању изградње Гробља за кућне љубимце оно ће бити уступљено установи на управљање.

Поред ових капиталних улагања планирана су и улагања у текуће одржавање објеката у које годинама није улагано, па је ради побољшања квалитета пружања услуга неопходно ово улагање.

Ребалансом II планирана су додатна средства за редовно одржавање објеката. Неопходно је улагање на азилу у Реснику којим би се обухватило бетонирање дворишног тампона за карантинске псе, подизање безбедносне ограде и израда нових кућица како би се замениле дотрајале, старе кућице за псе. Такође је потребно улагање у зграду Дирекције којој је потребно сређивање и уређење унутршњих просторија, поправка крова и олучног система. Ради повећања обима посла и сопствених прихода требало би проширити објекат у Малом Мокром Лугу и изградити Пансион за псе.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Тачка 8.1.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2015. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате		Камате	Укупно		
САЛДО 31.12.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2015.								

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је у IV каврталу 2014.године узела револвинг кредит за одржавање текуће ликвидности у износу од 30.000.000,00 динара код Комерцијалне банке након спроведеног поступка јавне набавке. Средства од кредита је узимала само како би испоштовала Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама и рокове за плаћање јавних прихода и са првим приливима новчаних средстава кредит је враћен. С обзиром да је уговор о кредиту потписан на годину дана и да установа повремено има неусаглашености између прилива и одлива новчаних средстава потребно је планирање узимања још једног револвинг кредита у износу од 30.000.000,00 динара.

РЕБАЛАНС II-НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. Б.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	1,000,000.00		800,000.00		500,000.00		700,000.00		500,000.00	
2.	Привредни субјекти	500,000.00	16,000,000.00	700,000.00	18,500,000.00	500,000.00	17,000,000.00	800,000.00	16,500,000.00	500,000.00	13,000,000.00
3.	Привредна друштва са већинским државним власнишвом		140,000.00		150,000.00		110,000.00		100,000.00		100,000.00
4.	Државни органи и органи локалне власти	111,338,000.00		111,338,000.00		110,000,000.00		50,000,000.00		0.00	
5.	Установе (здравство, о бразовање, ку лтура...)	1,200,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		1,500,000.00	
6.	Остало	14,000,000.00	23,000,000.00	12,907,000.00	26,500,000.00	12,610,000.00	25,000,000.00	12,057,000.00	24,100,000.00	11,772,000.00	27,200,000.00
	УКУПНО	128,038,000.00	39,140,000.00	126,745,000.00	45,150,000.00	124,610,000.00	42,110,000.00	64,557,000.00	40,700,000.00	14,272,000.00	40,300,000.00

Неизмирене обавезе ће се одржавати на оптималном нивоу тако да ни у једном моменту неће бити угрожено измиривање обавеза према Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

**9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Тачка 9.1.

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. Години	Планирано за 2015. Годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	-	-					
	Услуге						
2.	Парк за псе - пројектна документација	-	2.500.000,00			2.500.000,00	
	Радови						
3.	Парк за псе	-	22.500.000,00			22.500.000,00	

**РЕБАЛАНС II – ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – ТЕКУЋЕ
ОДРЖАВАЊЕ**

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. Години	Планирано за 2015. Годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	Храна за животиње	40.320.000,00	47.435.000,00	47.435.000,00			
2.	Микрочипови, ушне маркице и плочице за пчеле	880.000,00	1.620.000,00	1.620.000,00			
3.	ХТЗ опрема	1.000.000,00	1.500.000,00		1.500.000,00		
4.	Гориво	4.500.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00			
5.	Електрична енергија	4.200.000,00	5.400.000,00	4.000.000,00		1.400.000,00	
6.	Монтажни објект	-	2.500.000,00			2.500.000,00	
7.	Лиценце за рачунаре (софтвер и АВ)	-	1.610.000,00	1.610.000,00			
8.	Опрема за ДДД	-	3.400.000,00	3.400.000,00			
9.	Два pick up возила за потребе ДДД службе			1.875.000,00			1.875.000,00
	Услуге						
10.	Услуге нешкодљивог уклањања лешева животињског порекла	470.000,00	1.000.000,00	500.000,00		500.000,00	
11.	Услуге мобилне телефоније	1.800.000,00	1.810.000,00		1.810.000,00		
12.	Услуге осигурања	400.000,00	600.000,00			600.000,00	
13.	Услуге одржавања возила	805.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00			
14.	Услуге одржавања сервера	600.000,00	600.000,00	600.000,00			
15.	Увођење стандарда ИСО 9001, 14001 и 18001	-	1.000.000,00		1.000.000,00		

16.	Услуге краткорочног кредита	33.800,00	3.000.000,00		3.000.000,00		
	Радови						
17.	Текуће одржавање амбуланте у Сопоту	-	3.400.000,00	3.400.000,00			
18.	Текуће одржавање амбуланте у Барајеву	-	2.000.000,00		2.000.000,00		
19.	Текуће одржавање амбуланте у Пиносави	-	200.000,00		200.000,00		
20.	Текуће одржавање амбуланте у Ковилову	-	350.000,00		350.000,00		
21.	Текуће одржавање амбуланте за мале животиње	-	350.000,00		350.000,00		
22.	Текуће одржавање Дирекције		1.000.000,00			1.000.000,00	
23.	Текуће одржавање азила у Реснику		4.000.000,00			4.000.000,00	
24.	Адаптација простора у Малом Мокром Лугу за пансион за псе		2.000.000,00			2.000.000,00	
	Остало						
	Добра	9.281.655,00	18.305.000,00	4.513.750,00	4.513.750,00	4.763.750,00	4.513.750,00
	Услуге	17.832.693,00	12.115.000,00	3.028.750,00	3.028.750,00	3.028.750,00	3.028.750,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

у динарима							
редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. Години	Планирано за 2015. Годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	-						
	Услуге						
2.	-						
	Радови						
3.	-						

Тачка 9.2,

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима							
Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	50.000,00	30.000,00	7.500	7.500	7.500	7.500
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150.000,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6.	Реклама и пропаганда	150.000,00	150.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
7.	Остало						

Приликом планирања средства за посебне намене вођено је рачуна о инструкцијама оснивача у погледу умањења у односу на реализоване у 2014.године тако да су средства

за донације умањена за 40%, средства за репрезентацију за 60%. Средства за посебне намене су сведена на минималне, тако да се наставио тренд штедње на овим трошковима.

10. ЦЕНЕ

Приликом формирања цена услуга у другој половини 2014. године водило се рачуна да цене буду адекватне тржишним условима како би установа била конкурентна и на слободном тржишту, док се са друге стране водило рачуна да остварени приход буде довољан за несметано функционисање и обављање делатности.

Ценовник услуга је детаљан и свеобухватан. Укључује цене свих услуга које врши Ветеринарска установа „Ветерине Београд“ било да се ради о услугама које се финансирају средствима буџета града Београда или се исте реализују на слободном тржишту. Оваквим ценовником је омогућено да свака појединачна услуга буде транспарентно приказана у реализацији.

Финансијским планом за 2015. годину, није планирано повећање цена услуга, обзиром да је ценовник ступио на снагу у августу 2014. године, сматрамо да није потребна корекција у 2015. години.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима у циљу квалитетног обављања послова у оквиру Ветеринарске установе „Ветерина Београд“.

11.2. Идентификовање циљева

Основна делатност Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ је дефинисана шифром 7500 Ветеринарске активности, а што обухвата: здравствену бригу и контролу здравља домаћих животиња и кућних љубимаца.

ВУ „Ветерина Београд“ бави се и хватањем и збрињавањем паса које се обавља у складу са Програмом за решавање проблема невласничких паса и њихово збрињавање и у складу са позитивним законским прописима.

ВУ „Ветерина Београд“ се од половине 2014 године интезивно бави и пословима ДДД како за потребе града тако и кроз пружање те услуге трећим лицима.

ВУ „Ветерина Београд“ бави се и здравственом заштитом животиња, пружањем хитних интервенција повређеним животињама и контролом власничких животиња од стране својих овлашћених ветеринара у оквиру свог пословања.

Најобимнији део пословања ВУ „Ветерине Београд“ је део који се односи на збрињавање напуштених животиња са јавним површина града Београда. Пси се збрињавају у прихватилишта (азиле) или уколико су болесни у карантин. У прихватилиштима пси се подвргавају ветеринарском прегледу и тријажи, стерилизацији и постоперативном третману, а јединке које се удомљавају одвајају се и подвргавају здравственом третману.

Основни циљ Установе је обављање наведених делатности у складу са утврђеним стандардима и донетим програмом, по принципу ефективности и ефикасности у свим сегментима ангажовања средстава и рада:

- да континуирано прати савремена достигнућа у ветерини
- праћењем броја популације невласничких паса и ефикасним обављањем послова зоохигијене смањи број напуштених животиња на минимум а самим тим и број уједа на територији града Београда и на тај начин донесе значајне уштеде градском буџету
- 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 са савременим стандардима и активно ради на усавршавању и оспособљавању кадрова за усвајање и примену нових техника
- да квалитетним обављањем послова из области ДДД смањи на минимум ризик појављивања зооноза на територији града
- 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
- укључивање привреде у донаторске активности
- инсистирање на одговорном власништву

11.2. Идентификовање, процена ризика и утврђивање надлежности за управљање ризицима

На основу анализе претходних догађаја који могу угрожити остваривање циљева Установе потенцијални ризици се могу груписати у категорије:

- 11.2.1. Ветеринарско медицински ризици
- 11.2.2. Ризици приликом збрињавања напуштених паса
- 11.2.3. Инвестициони ризици
- 11.2.4. Правно-регулаторни и финансијски ризици
- 11.2.5. Кадровски ризици

11.2.1. Ветеринарско медицински ризици

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

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

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

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

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

11.2.2. Ризици приликом збрињавања напуштених паса

Обављање делатности збрињавања и хватања животиња се обавља у складу са Стратегијом за решавање проблема невластничких паса и њихово збрињавање, обухвата систем процеса које обављају радници зоохигијене. Приликом обављања овог процеса извршиоци ове делатности користи се специјална опрема за рад, попут ХТЗ опреме до хваталица, мрежа, транспортера животиња, као 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 прихватиште, 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 прихватишта и руководиоца надлежног сектора.

11.2.3. Инвестициони ризици

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

Према актуелним подацима опрема Установе 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 пажљиво испланирана. И потрошња основних средстава за рад је важно да 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 Установе.

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

11.2.4. Правно – регулаторни и финансијски ризици

Пословање Установе регулисано је бројним законским прописима који се примењују у обављању свих пословних процеса у Установи.

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

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

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

11.2.5. Кадровски ризици

Ризици везани за људске ресурсе односе се на обезбеђивање оптималног броја запослених, одговарајуће квалификационе структуре. Информације о потенцијалнима запослених чине један од основних података код утврђивања циљева Установе. 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 Установи

11.3. 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 Установе.

Систем интерне контроле обухвата: Извештавање, процедуре за ауторизацију и одобравање у свим сегментима рада Установе 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; Претходна проверу законитости коју справоде лица запослена у правној служби и лица која одреди Генерални директор; Процедура за набавке, Процедуре за рад запослених по прихватишћима, Правилник о канцеларијском пословању, Извештавање и преглед активности у оквиру Установе, Правила за документовање свих трансакција и послова везаних за активност Установе.

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

РЕБАЛАНС II – ФИНАНСИЈСКИ РАЦИО ИНДИКАТОРИ

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	2014 година	2015 година
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	1,45	2,17
	Убрзана ликвидност	1,42	2,00
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	0,26	0,37
	Однос дуга према капиталу	0,81	0,60
	Коефицијент покрића камате	268,64	5,37
	Коефицијент финансијске стабилности	0,81	0,94
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	5	5
	Просечан период наплате потраживања	148	62
	Просечан период плаћања обавеза	34	32
	Искоришћеност фиксних средстава	3,93	0,82
	Искоришћеност укупних средстава	1,19	0,37
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	0,12	0,01
	Профитна нето маргина	0,08	0,01
	ЕВИТ маргина	0,11	0,01
	ЕВИТДА маргина	0,16	0,07
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	0,09	0,00
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	0,22	0,01
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	1,10	1,01
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	0,61	0,65
	Продуктивност рада	1.820,31	1.695,21

Индикатори ликвидности

- Индикатори ликвидности показују тенденцију повећања могућности измирења краткоточних обавеза.

Индикатори задужености

- Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ у 2015. години, планира само краткорочно задуживање у виду револвинг кредита, како би се у повремено током године превазишао проблем неликвидности. Коефицијент покрића камате од задуживања по овом кредиту показује да се већим делом установа финансира сопственим, а не позајмљеним средствима. Обзиром да је у 2014. години

процењена знатно већа добит у односу на 2015. годину, значајна је и разлика код овог индикатора за обе године.

Индикатори активности

- Установа планира значајно смањење броја дана за наплату потраживања, с обзиром да се потраживања у билансу стања за 2014. годину, претежно односе на потраживања од града Београда, а која ће бити измирема на крају 2015. године у потпуности. Индикатори активности указују на то да у односу на 2014. годину постоји тренд смањења периода измирења обавеза у односу на 2014. годину.

Индикатори рентабилности

- Ови индикатори показују пад, с обзиром да установа бележи пад прихода у односу на 2014. годину. С обзиром да се установа углавном финансира из средстава града Београда, смањењем прихода за услуге које установа обавља за град дошло је до смањења показатеља рентабилности.

Индикатори економичности

- Показатељ економичности је у благом паду у односу на 2014. годину обзиром на пад прихода од продаје.

Индикатори продуктивности

- Показатељи продуктивности рада указују на смањење продуктивности у односу на 2014. Годину, што је резултат смањења прихода од продаје, до кога је дошло планираним смањењем прихода из буџета града Београда.

ДИРЕКТОР

др вет.мед.Будимир Грубић