

Образац 12

Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2016. до 31.12.2016

Београд, 27.01.2017.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“

Седиште: Булевар деспота Стефана 119

Претежна делатност: 7500 ветеринарска делатност

Матични број: 21161578

ПИБ: 109323311

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде и заштите животне средине

Делатности јавног комуналног предузећа су: Хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животинског порекла, спровођење мера контроле и смањења популације штетних организама, голдара и инсеката спровођењем мера дезинфекције, дезинсекције и дератизације на површинама јавне намене.

Претежна делатност предузћа је:

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

- 49.41 Друмски превоз терета
- 81.2 Услуге чишћења
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 96.03 Погребне и сродне делатности

Годишњи програм пословања: Годишњи програм пословања за 2016.годину Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ усвојен је Одлуком управног одбора број 85 од 15.12.2015.године, Скупштина града Београда донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања за 2016.годину број 023-1184/15-С од 28.12.2015.године. Одлуком Надзорног одбора број 5 од 13.01.2016.године верификован је Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ за 2016.годину који је донео Управни одбор Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ дана 15.12.2015.године, а на који је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број: 023-1184/15-С од 28.12.2015.године. Ребаланс I програма пословања за 2016.годину Јавног комуналног предузећа „Ветерине Београд“ усвојен је Одлуком надзорног одбора број 19 од 13.06.2016.године, Скупштина града Београда донела је Решење о давању сагласности на Ребаланс програма пословања за 2016.годину број 023-430/16-С

Сходно Одлуци о промени облика организовања Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ из Установе у Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“, број 3-1036/15-С од 30.11.2015.године, дана 04.01.2016.године у Агенцији за привредне регистре у Београду Решењем број БД 4/2016, регистровано је Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“ као правни следбеник Ветеринарске установе „Ветерине Београд“. На основу напред изнетог, а собзиром на чињеницу да је Управни одбор Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ на 120 седници одржаној дана 15.12.2015.године, Одлуком број 85 усвојио Програм пословања Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ за 2016.годину и чињеницу да је Скупштина града Београда Решењем број 023-1184/15-С дала сагласност на Програм пословања за 2016.годину, који је донео Управни одбор Ветеринарске установе „Ветерине Београд“, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ овом Одлуком верификовао – потврдио програм пословања Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ за 2016.годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Ветеринарска установа „Ветерина Београд“ је у складу са Одлуком о промени облика организовања Ветеринарске установе „Ветерине Београд“ из Установе у Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“ извршила регистрацију у Агенцији за привредне регистре и Решењем број БД 4/2016, у забележби је констатовано да је Јавно комунално предузеће је након промене правне форме је правни следбеник Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ . Приликом пререгистрације добила је нови ПИБ:109323311 и матични број 21161578.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Извори финансирања ЈКП „Ветерина Београд“ су:

- средства из буџета града, којим ће бити финансиране услуге из програма ЈКП „Ветерина Београд“ који се односи на реализацију Програма контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији града Београда, односно делатности зоохигијене, и друге ветеринарске активности које су у функцији унапређења квалитета живота у граду, као што су: уклањање напуштених паса са јавних површина Града, збрињавање и ветеринарска нега, смањење и контрола популације напуштених животиња применом ЦНР методе и по kill стратегије, 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 спровођења Програма мера здравствене заштите животиња, које обавља на делу територије Београда, у складу са Уговором о спровођењу Програма мера 2014-2016.године закљученим са МПиЗЖС РС.
- средства од услуга лечења животиња и других ветеринарских активности за физичка и правна лица, као и услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације.

Смањења реализованих прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у односу на планиране износи 4%. С обзиром на чињеницу да је почетком године вршена промена облика организовања из Установе у ЈКП, која је захтевала низ процедуралних и административних измена и прилагођавања Уговор са градом Београдом за услуге из редовног програма комуналне зоохигијене потписан је тек крајем јануара. Самим тим у првом кварталу је дошло до смањења реализације планираних прихода из буџета за 23%, у првој половини године ово смањење износило 11%, на крају трећег квартала износило је 7%, док на крају године износи свега 5%. Реализовани приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту које се односе на приходе од трећи лица повећани су за 3%.

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту је мањи за 8% од планираних.

Укупно смањење пословних прихода у односу на планиране износи 22% и највећи део одступања се односи на нереализоване приходе од премија, субвенција, дотација, донација

и сл које се односе на субвенције за изградњу новог прихватиштва за псе. Средства од субвенција планирана су за услуге физичко техничког обезбеђења, набавку два комби возила и изградњу новог прихватиштва за псе. Током године дошло је до реализације субвенција за услуге физичко-техничког обезбеђења као и до набавке два комби возила за потребе комуналне зоохигијене, док није дошло до реализације изградње новог прихватиштва за псе, што је довело до значајног смањења прихода од субвенција. До нереализације изградње новог прихватиштва за псе током 2016. године дошло је због анализа адекватности локације на којој ће бити изграђено ново прихватиште, специфичности по питању поштовања законских прописа и услова за смештај животиња, као и адекватне удаљености од људских насеља, са потребном инфраструктуром и обезбеђеном путном мрежом која је захтевала одређени временски период. У 2016. години започето је са израдом пројекта за ново прихватиште за псе. Расписана је јавна набавка за израду пројекта за прихватиште за псе, а због поштовања законских рокова у поступцима јавних набавки, израда пројекта ће се реализовати током 2017. године.

Реализовани пословни расходи мањи су у односу на планиране за 6%. Трошкови набавне вредности продате робе мањи су за 15%, трошкови материјала за 28% што указује да је предузеће током 2016. године имало значајне уштеде, које су се превасходно односе на ниже цене набавке материјала у односу на планиране. Повећање трошкова у односу на планиране бележи се једино код трошкова дугорочних резервисања који се превасходно односе на трошкове судских спорова за накнаду штете.

У 2016. године Ветерина Београд остварила је позитиван финансијски резултат у износу од 2.604 хиљада динара. До смањења реализоване добити у односу на планирану дошло је превасходно због смањења прихода од премија, субвенција, донација и дотација.

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања имамо одступање од планиране укупне активе/пасиве у износу од 21 %. Значајније одступање на позицији нематеријалне имовине односи се на групу рачуна 011,012, и део 019 односно АОП 005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке софтвери и остала права до одступања на овој позицији је дошло с обзиром да је до набавке лиценци за компјутере дошли касније него што је планирано што је довело да смањења исправке вредности нематеријалних улагања. Током 2016. године ЈКП Ветерина Београд није имала улагања у некретнине, док је на постројењима и опреми од значајнијих улагања имала набавку два комби возила. Током 2016. године није дошло до реализације улагања у ново прихватиште за псе што је довело до одступања од планираних улагања у туђе некретнине, постројења и опрему.

У оквиру обртне имовине значајније одступање бележи се на смањењу потраживањима, с једне стране и повећању готовинских еквиваленара и готовине, с друге стране.

У оквиру класа пасиве значајније одступање појављује се у оквиру конта 341 Нераспоређени добитак текуће године који је директно везан за смањење реализоване

добити из биланса успеха, која је највећим делом наслтала услед нереализације прихода од премија, субвенција, донација, дотација и сл.

У групи конта догорочних резервисања дошло је до повећања у односу на планиране с обзиром да се ова резервисања превасходно односе на судске спорове за накнаду штете. Повећање обавеза из пословања се може директно повезати са одступањима на конту 24 готовински елементи и готовина. У току 2016. године ни у једном моменту нису биле доведене у питање законске обавезе.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је 2016 годину завршило са готовином у износу од 61.732 хиљада динара, што је повећање за 64 % у односу на планирано. Значајније одступања/смањење се бележи код одлива на име плаћања камата с обзиром да је предузеће током 2016. године повремене проблеме са текућом ликвидношћу превазилазило узимањем оквирно обновљивог краткорочног кредита, које је враћало у најкраћем могућем року. Стање је на крају године на име оквирно обновљивог кредита износи 0,00 динара, што се може видети из токова готовине из активности финансирања. Током 2016. године ни једног момента није доведен у питање Закон о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама. Као је предузеће почетком године морало да врши исправку одбитног претходног пореза обрачунатог на набавну вредност основних средстава, опреме и залиха дошло повећање одлива по основу осталих јавних прихода. Осим ових, значајна одступања бележе и токови готовине из активности инвестирања која су проузрокована изостанком реализације планираних улагања у ново прихватилиште за псе.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У оквиру трошкова зарада предузеће не бележи битна одступања у односу на планирана. Одступање се јавља у структури запослених по кадровској евиденцији, односно у односу неодређено/одређено, односно има три запослена мање на неодређено, односно два више на одређено, тако да у укупном броју има једног запослена мање од планираног број запослених.

Одступања наниже се јављају код трошкова накнада по основу уговора о привременим и повременим пословима, обзиром да су по овом основу потписани уговори са три лица тек у другој половини године. Одступања/смањење се јављају и код Накнада физичким лицима по основу осталих уговора, која се превасходно односе на уговоре о волонтирању кроз БГ праксу, као и код дневница и накнаде трошкова на службеном путу. Значајно нижи су и реализовани трошкови помоћи радницима као и остале накнаде трошкова запосленима обзиром да је динамику исплате по овим основама тешко предвидети.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У односу на стање на 31.12.2015.године када је предузеће имало 194 запослена, дошло је до смањења броја запослених на 188 на дан 31.12.2016. године, што је за једног запосленог мање у односу на планирани број запослених с обзиром да је предузеће планирало да 31.12.2016.године има 189 запослених.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Током трећег квартала 2016.године предузеће је вршило измене ценовника услуга које се наплаћују како из буџета града Београда тако и ценовника услуга које се односе на трећа лица. Промена ценовника услуга које се наплаћују из буџета града је вршена након добијања Решења о давању сагласности број 38-4853/16-Г-01 од 20.07.2016 године и објављивања у „Службеном листу града Београд“ број 79 од 25.07.2016.године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће је имало планирана средства из субвенција буџета града Београда у износу од 87.200.000,00 динара. За почетак изградње новог Прихватилишта за псе у износу од 80.000.000,00 у 2016.години, 4.200.000,00 динара за набавку 2 комби возила за потребе зоохигијене, 3.000.000,00 динара за услуге физичко техничког обезбеђења. Током 2016.године реализоване су субвенције за набавку два комби возила за потребе зоохигијене у износу од 4.034.400,00 динара, као и субвенције за услуге физичко-техничког обезбеђења у износу од 2.495.376,00 динара, док субвенције за изградњу новог прихватилишта за псе нису реализоване. До нереализације изградње новог прихватилишта за псе током 2016. године дошло је због анализа адекватности локације на којој ће бити изграђено ново прихватилиште, специфичности по питању поштовања законских прописа и услова за смештај животиња, као и адекватне удаљености од људских насеља, са потребном инфраструктуром и обезбеђеном путном мрежом која је захтевала одређени временски период. У 2016.години започето је са израдом пројекта за ново прихватилиште за псе. Расписана је јавна набавка за израду пројекта за прихватилиште за псе, а због поштовања законских рокова у поступцима јавних набавки, израда пројекта ће се реализовати током 2017.године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће нека средства посебне намене није уопште планирало, док је нека планирало у минималном износу. У току 2016.године од средстава посебне намене реализовани су трошкови репрезентације у износу од 59.833,00 динара и средства за образовне намене у износу од 1.040.263,00 динара и средства за рекламу и пропаганду у износу од 149.071,00 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Од инвестиционих улагања у току 2016.године планирана је набавка лиценци за рачунаре, израда пројеката за монтажни објекат и одржавање амбуланти и надзора над извршеним радовима, набавка монтажног објекта Железник, набавка кућица за псе, набавка два комби возила за потребе зоохигијене, као и израда пројекта, ограђивање дела новог прихватилишта. Током 2016.године набављене су лиценце за компијутере, набављена су два возила за потребе комуналне зоохигијене, као и остала опрема мање вредности. Набавка кућица за псе је обустављена, односно у поступку јавне набавке 130 великих и 30 малих кућица за псе понуђена цена је у многостепеном премашила планирани износ. Предходном анализом тржишта и компарацијом са понуђачима установљено је да су понуђене цене неадекватне, тако да током 2016.године ова инвестиција неће бити реализована. Због неусаглашености са законском регулативом односно немања сагласности сувласника инвестиција у објекат у Железнику неће бити спроведена. С обзиром на специфичност техничко-технолошких захтева тако законских и на крају културолошких, цивилизацијских фактора захтевано је далеко сложенији и дуготрајнији приступ, а сходно томе и дужина трајања свих посебних захтева који би били прихватљиви по свим тачкама које су биле дефинисане у идејном пројекту новог прихватилишта за псе. У 2016.години започето је са израдом пројекта за ново прихватилиште за псе. Расписана је јавна набавка за израду пројекта за прихватилиште за псе, а због поштовања законских рокова у поступцима јавних набавки, израда пројекта ће се реализовати током 2017.године

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду предузеће је имало промену облика организовања из Установе у Јавно комунално предузеће, што је довело до низа процедуралних и административних измена и потешкоћа.

Датум 27.01.2017.год.



Потпис и печат