

**DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU
»CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA«-PODGORICA**

Broj: 00 - 2632

Podgorica, 18.12.2018. godine

**PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN
ZA 2019. GODINU**

Sadržaj:

	Strana
I Uvod	2
II Realizacija Programa rada za jedanaest mjeseci 2018.	2
III Realizacija Finansijskog plana za jedanaest mjeseci 2018.	7
IV Finansijski izvještaj D.O.O. Centar za ekotoksikološka ispitivanja Podgorica za jedanaest mjeseci 2018. godine	9
V Program rada CETI za 2019. godinu	12
VI Finansijski plan CETI za 2019. godinu	15

I UVOD

JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore je osnovan Odlukom Vlade RCG od 20.12.1996. godine (Sl.list RCG br. 40/96) i registrovan je kod Privrednog suda, kao javna ustanova za vršenje poslova od javnog interesa. Vlada Crne Gore je 23. jula 2012. godine usvojila Odluku o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću "Centar za ekotoksikološka ispitivanja" – Podgorica, gdje je država jedini vlasnik.

Od osnivanja CETI je uspješno realizovao ciljeve svoje Poslovne politike. Radom i rezultatima koje ostvaruje, potvrđuje ispravnost Odluke Vlade o osnivanju ovakve institucije i opravdava ukazano povjerenje i uložena sredstva, jer se poslije 22 godine od osnivanja može svrstati među vodeće u regionu i na nivou je referentnih laboratorija u EU u oblasti ispitivanja uzoraka iz životne sredine i hrane.

Shodno osnivačkom aktu CETI se finansira iz sredstava ostvarenih pružanjem usluga iz djelatnosti Društva i drugih izvora u skladu sa zakonom. CETI nije nikada bio budžetski korisnik. 95% prihoda ostvaruje pružanjem usluga privrednim subjektima i državnim organima u tržišnoj utakmici i kroz projektne aktivnosti.

Ostvarivanje visokog nivoa zadovoljstva korisnika usluga, osnivača i svih drugih zainteresovanih CETI podstiče kroz uspostavljeni sistem upravljanja kvalitetom prema zahtjevima standarda MEST EN ISO 9001, MEST EN ISO 14000 i MEST ISO/IEC 17025 i njihovim preispitivanjem i stalnim unapređivanjem. Stavovima u politici kvaliteta i primjenom pisanih procedura, kojih se u potpunosti i na svakom mjestu pridržava, CETI štiti svoju kompetentnost, nepristrasnost i profesionalnost. Od 2004. godine CETI je akreditovan u skladu sa standardom ISO/IEC 17025 (JUAT) da bi 2008. godine osnivanjem Akreditacionog Tijela Crne Gore potvrdio svoju kompetentnost kao Laboratorija za ispitivanje. Obim akreditacije CETI obuhvata široki opseg fizičko-hemijskih i ispitivanja toksikanata u svim segmentima životne sredine, hrani i predmetima opšte upotrebe, otpadu kao i ispitivanje radioaktivnosti u životnoj sredini i građevinskom materijalu, ispitivanje izvora jonizujućeg zračenja, akustičko ispitivanje buke i uzorkovanje površinskih i podzemnih voda, zemljišta, mulja i sedimenta.

II REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA JEDANAEST MJESECI 2018.

Planirani zadaci za 2018. godinu realizovali su se uspješno i u skladu sa Programom rada. CETI je realizovao godišnje monitoring programe za potrebe Agencije za zaštitu prirode i životne sredine i Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove uspješno i na vrijeme.

Kvalitetno i blagovremeno su se realizovali poslovi koji se rade po zahtjevu inspekcije za hranu, zdravstveno-sanitarne inspekcije, ekološke inspekcije i drugih državnih organa i institucija i na kvalitetan i efikasan način ispunili svi zahtjevi za uslugama od strane privrede i građana.

Sve projektne aktivnosti CETI su se realizovale uspješno i na vrijeme.

1. Životna sredina

1.1. Državni programi monitoringa kvaliteta životne sredine

Programi monitoringa kvaliteta svih segmenata životne sredine su zakonska obaveza i finansiraju se iz Budžeta Crne Gore. Za njihovu realizaciju nadležna je Agencija za zaštitu prirode i životne sredine (AZPŽS). Svi Izvještaji koji se odnose na monitoring programe iz životne sredine za 2017. godinu (zemljište, vazduh, radionuklidi u životnoj sredini, buka, morski ekosistem) su dostavljeni AZPŽS na vrijeme, odnosno do 1. marta 2018 godine za većinu programa osim za buku 1. aprila što je u skladu sa potpisanim ugovorom.

U skladu sa Zakonom o životnoj sredini i Pravilnikom o kriterijumima koje treba da ispunjava referentna laboratorija za monitoring životne sredine CETI je od strane AZPŽS dobio status „referentne institucije“ za oblast kontaminenata u zemljištu, analize vazduha, analize fizičko hemijskih parametara u morskom ekosistemu, radionuklida u svim segmentima životne sredine i analize buke. Nakon realizovanih postupaka javnih nabavki potpisani su ugovori kako slijedi:

- Program monitoringa morskog ekosistema
- Program monitoringa opasnih i štetnih materija u zemljištu;
- Program ispitivanja sadržaja radionuklida u životnoj sredini;
- Program monitoringa buke u životnoj sredini;

Takođe, u skladu sa Zakonom o zaštiti vazduha potpisan je ugovor za realizaciju Programa monitoringa kvaliteta vazduha.

1.2 Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine – privredni i drugi subjekti

- Kontrola nivoa radioaktivne kontaminacije željeza, građevinskog i ostalih materijala i kategorizacija otpada prilikom uvoza

Za 11 mjeseci urađeno je 33 446 kontrola nivoa radioaktivne kontaminacije što je za 32% kontrola više nego u prethodnoj godini za isti period.

- Analize vode, zemljišta i sedimenta

Do kraja novembra 2018. godine CETI je uspješno realizovao analize 456 uzoraka vode za piće (izvorske), flaširane vode, otpadne vode i površinske vode. Od 456 ukupno analiziranih uzoraka, 71 uzorak vode po zahtjevu Instituta za javno zdravlje i Zavoda za hidrometeorologiju i seizmologiju je analiziran uglavnom na sadržaj mineralnih ulja.

U istom periodu analizirano je 235 uzoraka zemljišta i 26 uzoraka sedimenta.

- Kategorizacija otpada proizvođača otpada u Crnoj Gori, kao osnov za formiranje planova za upravljanje otpadom

Do kraja novembra 2018. godine CETI je izvršio kategorizaciju 170 uzorka transformatorskih ulja za različite subjekte iz Crne Gore i Makedonije, kao i 3 uzorka otpada.

- Poslovi iz oblasti imisijskih i emisijskih mjerenja realizovani za privredne subjekte u periodu januar-novembar 2018. god.

Mjerenje emisije iz stacionarnih izvora je realizovano za 13 privrednih subjekata. Mjerenje emisije iz stacionarnih izvora Kombinata Aluminijuma kao značajnog emitera sa velikim brojem stacionarnih izvora nije realizovano. Nadalje, imajući u vidu kompleksnost ove oblasti, kako u pogledu neophodnih pripremnih radnji za izvođenje od strane naručioca tako i zahtjeva standarda da se mjerenje vrši pri maksimalnom/dovoljnom kapacitetu, sedam naručioca poslova su prihvatili ponudu ali iz nekog od navedenih razloga mjerenje se ne realizuje. Mišljenja smo da još uvijek nije izgrađena svijest o neophodnim mjerenjima već istu, uglavnom, pokreće ekološka inspekcija.

Poslovi mjerenja kvaliteta ambijentalnog vazduha se realizuju po planu (37 zahtjeva za mjerenjima, od kojih 24 podrazumijeva angažman mobilne stanice).

- Mjerenja buke u životnoj sredini

Za 11 mjeseci 2018. godine za potrebe privrednih subjekata realizovano je 31 mjerenje buke u životnoj sredini.

2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe

- Državni programi monitoringa

U skladu sa Zakonom o bezbjednosti hrane, CETI je od strane Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove dobio ovlaštenje za analize kontaminenata u hrani i svih onih parametara za koje ima akreditaciju i uspješno realizovane „profficiency testove“. U skladu sa dobijenim ovlaštenjima, te postupcima javnih nabavki u 2018. godini, CETI je realizovao monitoring programe kako slijedi:

- Program monitoringa karakteristika sredstava za ishranu bilja;
- Monitoring uticaja upotrebe pesticida na životnu sredinu, analiza uzoraka zemljišta i voda uzetih iz životne sredine;
- Program post-registracijske kontrole sredstava za zaštitu bilja, laboratorijska ispitivanja gotovih formulacija pesticida;
- Program monitoring kontaminenata u hrani;
- Program monitoringa predmeta i materijala koji dolaze u kontakt sa hranom u proizvodnji, pripremi i preradi hrane u skladu sa Programom mjera bezbjednosti hrane i hrane za životinje;
- Program monitoringa nepoželjnih supstanci u hrani za životinje;
- Program monitoringa rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla;
- Program monitoringa nitrata;
- Program monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki;
- Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla.

- Poslovi kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe u spoljnotrgovinskom prometu i unutrašnjem prometu (službene kontrole)

U prvih 11 mjeseci 2018. godine je od strane Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove i Uprave za inspeksijske poslove dostavljeno 8846 uzoraka hrane,

64 uzoraka mineralnih đubriva, 684 uzoraka hrane za životinje, 1035 uzoraka predmeta opšte upotrebe.

Broj uzoraka hrane u periodu januar – novembar 2018. godine je povećan za 39% u odnosu na isti period 2017. godine. Nakon gotovo ujednačenog broja uzoraka duži niz godina (od 2009 godine) u posljednje dvije godine broj uzoraka je znatno povećan. Mišljenja smo da je osnivanje Uprave za bezbjednost hrane doprinos ovom jasnijem sagledavanju stanja na tržištu kada je bezbjednost hrane u pitanju.

3. Dozimetrija

- Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja

CETI kontroliše oko 620 korisnika koji rade sa rentgen aparatima ili u zoni jonizujućeg zračenja. Najveći korisnik usluga je Klinički Centar.

- Kontrola rentgen aparata i radne sredine

U Crnoj Gori ima oko 150 rentgen aparata. Kontrolu rentgen aparata i radne sredine (mjerenje doza u susjednim prostorijama oko rentgen aparata) uglavnom realizuje CETI. Za prvih jedanaest mjeseci 2018. godine izvršeno je ukupno 134 kontrole rentgen aparata (22 kontrole uređaja koji se ne koriste u medicini i 112 rentgen aparata koji se koristi u medicinske svrhe) i 17 projekata mjera zaštite od zračenja. Takođe, izvršena su i 3 ispitivanja (kontrola radne sredine) uređaja sa zatvorenim izvorima zračenja.

- Skladište radioaktivnog otpada

Tokom 11 mjeseci 2018. Godine preuzeto je i uskladišteno 105 radioaktivnih detektora dima.

4. Toksikologija

Zaključno sa 30.11.2018 godine za potrebe Kliničko bolničkog Centra (Odjeljenje za sudsku medicinu i Gastroenterološke ambulante), Uprave policije i svih ostalih relevantnih institucija, CETI je kao jedina kadrovski i instrumentalno opremljena institucija, analizirao 55 uzoraka biološkog materijala.

5. Akreditacija

Uspješno je realizovana nadzorna posjeta Akreditacionog Tijela Crne Gore i proširen obim akreditacije. Dodatno, realizovan je veliki broj „*proficiency testova*” sa uspješnim rezultatima.

6. Radna sredina

U 11 mjeseci 2018. realizovano je mjerenje uslova radne sredine za 5 privrednih subjekata.

Kvalitetno i blagovremeno su realizovani svi ugovoreni poslovi i izvršene usluge prema trećim licima iz oblasti zaštite i zdravlja na radu (izrada aktova o procjeni rizika). Tokom 2018. godine,

a na osnovu potpisanih ugovora o vršenju usluga sa trećim licima iz domena zaštite i zdravlja na radu realizovan je Akt o procjeni rizika za „Deponija” d.o.o. Podgorica i Akt o procjeni rizika za JU „Specijalistička veterinarska laboratorija” Podgorica.

Potpisan je Ugovor sa KCCG za izradu akta o procjeni rizika na radnim mjestima sa ispitivanjem uslova radne sredine, normativom ličnih zaštitnih sredstava i osposobljavanja zaposlenih i provjera osposobljenosti u Kliničkom centru Crne Gore (u toku je intenzivno anketiranje zaposlenih u KCCG, radi prikupljanja potrebnih podataka koji će sa stručnim nalazima biti osnova za procjenu rizika za svako radno mjesto u KCCG). Značajno je istaći da je u izvještajnom periodu realizovan veliki broj značajnih aktivnosti za unapređenje uslova radne sredine, zaštite i zdravlja na radu zaposlenih.

7. Javne nabavke

Ukupna ugovorena vrijednost javnih nabavki za 11 mjeseci 2018.godine iznosi 686.151,69 eur (133 postupaka javnih nabavki).

8. Odbor direktora

Rješenjem Vlade Crne Gore br. 07-182/5 od 25.01.2018. godine imenovan je Odbor direktora CETI, u sastavu: dr Dubravka Vujičić, Ana Mišurović, spec. toks. hemije i Radovan Obradović, diplomirani pravnik. Na konstitutivnoj sjednici Odbora direktora CETI, koja je održana dana 07.02.2018. godine za predsjednicu Odbora direktora izabrana je dr Dubravka Vujičić.

9. Projektne aktivnosti

- CETI je kao glavna implementaciona jedinica, uz Ministarstvo održivog razvoja i turizma kao nosioca, završio sve obaveze koje se odnose na projekat „*Revizija Nacionalnog plana implementacije (NIP) Stokholmske konvencije o dugotrajnim organskim zagađivačima (POPs)*”. Osnovni cilj projekta je bio ažuriranje inventara starih POPs hemikalija i izrada inventara novih POPs hemikalija, kao i izrada akcionih planova za smanjenje/eliminaciju rizika i izloženosti POPs, podizanja svijesti svih ciljnih grupa o rizicima izloženosti POPs i mjerama za smanjenje ovog rizika. Nakon usvajanja ažuriranog NIP-a od strane Vlade Crne Gore (u II kvartalu 2019.), isti će se dostaviti od strane nacionalne kontakt osobe Sekretarijatu Stokholmske konvencije.
- Aktivnosti inventarizacije, uzorkovanja i analize transformatorskih ulja iz opreme koja sadrži PCB koje se realizuju u okviru projekta “Comprehensive Environmentally Sound Management of PCBs in Montenegro” su u toku. Projekat se realizuje u skladu sa Ugovorom potpisanim sa United Nations Development Programme (“UNDP”) u Crnoj Gori. CEDIS, kao najveći vlasnik opreme, je odgovoran za formiranje plana za realizaciju aktivnosti, a CETI ih implementira, tako da je dinamika realizacije aktivnosti u potpunosti zavisna od ovog vlasnika opreme.
- Realizacija projekta koji se odnosi na jačanje kapaciteta CETI i Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove, za realizaciju monitoringa/analiza bezbjednosti hrane i hrane za životinje („Strengthening Technical and Institutional Capacities of the National Reference Laboratory for Food and Feed Control“-MNE 5004) je u toku. Raspisan je tender za nabavku opreme i predate nominacije za obuke zaposlenih u renomiranim institucijama u EU. Projekat je ukupne vrijednosti €303.940 (IAEA donacija-€240.000 za novi LCMSMS i €23.940 za edukaciju i za ekspertske misije). Kontribucija države/CETI je €40.000 (€30.000 za opremu i €10.000 za nabavku referentnih materijala i akreditaciju).

- Za potrebe IPA projekta Evropske Komisije "Jačanje kapaciteta u cilju implementacije Okvirne direktive o vodama u Crnoj Gori" (korisnik je Ministarstvo poljoprivrede i ruralnog razvoja čiji je opšti cilj da doprinese realizaciji i sprovođenju Okvirne direktive o vodama (ODV) u Crnoj Gori), CETI je u julu 2018. nakon posjete eksperata EU i procjene kapaciteta, uspješno realizovao veliki broj analiza vode i sedimenata. Riječ je o kompleksnim analizama za koje jedino CETI ima tehničke i profesionalne kapacitete za realizaciju. Još uvijek nije definisano na koji način će i da li će uopšte kapaciteti CETI biti iskorišćeni u ovoj oblasti, te da li će CETI biti uključen u realizaciju monitoring programa u narednom periodu.
- Ministarstvo nauke je raspisalo konkurs za dodjelu grantova za naučnoistraživačke projekte u skladu sa tematskim prioritetima, koji su utvrđeni Strategijom naučnoistraživačke djelatnosti. CETI je kao partner prepoznat od strane Instituta za biologiju mora (naslov projekta-Screening of chemical indicators and molecular biomarkers of marine mussels and fish in medicine and pharmacology) i Kliničko Bolničkog Centra (naziv projekta-Procjena jednog statusa, razvoj i standardizacija preventivnog programa u Crnoj Gori). Odobreni projekti po ovom Konkursu finansiraće se na period do dvije godine, odnosno od decembra 2018. godine, a najkasnije do decembra 2020. godine. Evaluacija je u toku.
- CETI je potpisao ugovor sa Regional Activity Centre for the Priority Actions Programme (PAP RAC) sa zadatkom da pripremi tematske programe monitoringa za Crnu Goru, za ekološke indikatore EO5 eutrofikacije i zagađivače EO9, u okviru projekta GEF Adriatic. U skladu sa Ugovorom realizovan je trening u kome su zaposleni CETI dobili osnovne informacije o načinu pripreme programa i obavezama. Takođe je proslijeđena prva analiza problema vezanih za postojeće stanje praćenja morskog ekosistema, a nakon komentara eksperata CETI je dužan da isti završi u skladu sa komentarima.

III REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA JEDANAEST MJESECI 2018.

Trend i iznos ostvarenih prihoda u 2018. godini pokazuju da se plan uspješno ostvaruje, a pojedine vrste prihoda, kao i ukupni prihodi bilježe znatno veće ostvarenje od plana. U skladu sa planom i 2018-ta godina završiće se pozitivnim finansijskim rezultatom.

Pozitivan finansijski rezultat je prije svega rezultat znatno većeg prihoda od poslova iz oblasti kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe, u odnosu na planirani prihod.

Najveći dio prihoda za izvještajni period (11 mjeseci 2018. godine) je na nivou planiranih, dok pojedini bilježe znatno povećanje, kako procentualno, tako i nominalno.

Očekuje se da će ukupni prihodi za 2018. biti veći u odnosu na planirane za cca. 15 %.

Za 11 mjeseci 2018. godine ukupno ostvareni rashodi su na nivou planiranih rashoda za 11 mjeseci, ali se očekuje da do kraja godine budu veći od planiranih za cca 8-10% .

Materijalni troškovi su za prvih 11. mjeseci ostvareni u iznosu većem od planiranog za ovaj period. Uzrok povećanja materijalnih troškova u 2018. godini je utrošak sredstava za hitno otklanjanje značajnog broja kvarova na instrumentalnoj opremi (16% veći troškovi od planiranih), kao i povećanjem ostalih direktnih troškova vezanih za laboratorijska ispitivanja, isključivo zbog povećanja broja uzoraka. Održavanje visokog kvaliteta rada CETI zahtijeva, između ostalog, i realizaciju analiza na vrijeme tako da se podrazumijeva i hitnost u uklanjanju kvarova.

Ukupne bruto zarade za izvještajni period su na planiranom nivou.

Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata su u iznosu većem od planiranih iz razloga ubrzane realizacije preuzetih aktivnosti za Projekat "Sveobuhvatno ekološko upravljanje PCBs u Crnoj Gori" koji finansira UNDP.

Procjenjuje se da će ostali troškovi generalno biti ostvareni do nivoa planiranih.

U cilju poštovanja zaključaka Vlade koji se tiču ograničavanja javne potrošnje, u kontinuitetu se preduzimaju mjere racionalizacije troškova i optimizacije poslovanja.

Dakle, za 11 mjeseci 2018. godine poslovanje je bilo izuzetno uspješno, prihodi su ostvareni u većem obimu od planiranih, rashodi su neznatno veći od planiranih i očekuje se pozitivan finansijski rezultat na kraju 2018. godine.

IV FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ D.O.O. CETI ZA 11 MJESECI 2018. GODINE U EUR

R.B.	ELEMENTI	Planirano za 2018.	Ostvareno 01.01.- 30.11.18.	% ostvarenja
P				
I	PRIHODI			
P1	Životna sredina	915.000	1.023.911	112%
P1.1	Državni programi monitoringa	245.000	225.571	92%
P1.1.1	Program radioaktivnosti	35.000	30.990	89%
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	80.000	80.000	100%
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat.u zemljištu	29.000	25.663	88%
P1.1.4	Program ispitivanja buke	8.000	4.130	52%
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	93.000	84.788	91%
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	50.000	50.000	100%
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	620.000	748.340	121%
P2	Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe	863.000	936.443	109%
P2.1	Državni programi	93.000	96.222	103%
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	62.000	48.246	78%
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla	10.000	3.300	33%
P2.1.3	Program monitoinga nitrata u hrani biljnog porijekla	1.000		0%
P2.1.4	Program monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki	20.000	7.092	35%
P2.1.5	Program mjera bezbjednosti hrane i hrane za životinje za 2018. godinu	0	2.975	N/A
P2.1.6	Program monitoringa kontaminenata u hrani za 2018. godinu	0	27.924	N/A
P2.1.7	Program monitoringa predmeta i materijala koji dolaze u kontakt sa hranom u proizvodnji, pripremi i preradi hrane	0		N/A
P2.1.8	Program post-registracijske kontrole sredstava za zaštitu bilja, laboratorijsko ispitivanje gotovih formulacija pesticida		3.412	N/A
P2.1.9	Monitoring uticaja upotrebe pesticida na životnu sredinu, analiza uzoraka zemljišta i voda u ž.s.		363	N/A
P2.2.0	Program monitoringa karakteristika sredstava za ishranu bilja		2.910	N/A
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti- privredni i dr. subjekti	770.000	840.221	109%
P3	Dozimetrijska kontrola	85.000	79.320	93%
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	65.000	55.347	85%
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	20.000	23.973	120%
P4	Radna sredina	50.000	59.926	120%
P5	Toksikologija	20.000	10.955	55%
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	200.000	150.603	75%
P7	Ostali prihodi	20.000	17.384	87%
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	2.153.000	2.278.542	106%

II	RASHODI	Planirano za 2018.	Ostvareno 01.01.- 30.11.18.	% ostvarenja
R				
1	Materijalni troškovi	523.500	536.672	103%
R1.1.	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	120.000	123.272	103%
R1.2.	Troškovi održavanja higijene u radnim prostorijama	8.000	6.879	86%
R1.3.	Troškovi potrošnog materijala	15.000	21.055	140%
R1.4.	Troškovi kancelarijskog materijala	14.000	15.075	108%
R1.5.	Troškovi električne energije	25.000	24.401	98%
R1.6.	Troškovi goriva	25.000	24.392	98%
R1.7.	Troškovi održavanja opreme	80.000	92.480	116%
R1.8.	Troškovi održavanja građevinskih objekata	10.000	8.828	88%
R1.9.	Troškovi zaštite na radu	12.000	10.562	88%
R1.10	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	30.000	34.663	116%
R1.11	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	11.000	9.396	85%
R1.12	PTT troškovi	6.000	5.409	90%
R1.13	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlaštenja	50.000	37.949	76%
R1.14	Troškovi proizvodnih usluga	13.000	7.034	54%
R1.15	Troškovi izrade i održavanja softvera	8.000	8.116	101%
R1.16	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	3.000	676	23%
R1.17	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	34.000	31.962	94%
R1.18	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	40.000	55.346	138%
R1.19	Troškovi sanacije i adaptacije	15.000	15.978	107%
R1.20	Troškovi transportnih usluga	3.000	1.662	55%
R1.21	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada	1.500	1.537	102%
R2	Ostali troškovi	208.500	139.406	67%
R2.1.	Troškovi stručne literature	2.000	962	48%
R2.2.	Troškovi vode i komunalnih usluga	7.000	5.756	82%
R2.3.	Troškovi reklame i propagande	7.000	2.638	38%
R2.4.	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	7.000	8.325	119%
R2.5.	Troškovi reprezentacije (uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	9.000	5.681	63%
R2.6.	Troškovi osiguranja zaposlenih	9.500	6.441	68%
R2.7.	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	1.500	1.179	79%
R2.8.	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	5.000	3.695	74%
R2.9.	Troškovi zakupa poslovnih prostora	16.000	5.621	35%
R2.10	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	3.500	4.006	114%
R2.11	Troškovi platnog prometa	8.000	7.754	97%
R2.12	Kamate na finasijske kredite i lizing	8.000	5.552	69%
R2.13	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	8.000		0%
R2.14	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvršne sudske odluke	2.000	554	28%
R2.15	Troškovi advokatskih usluga	5.000	4.130	83%

R2.16	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	5.000	1.071	21%
R2.17	Troškovi prevoza	58.000	50.862	88%
R2.18	Davanja Sindikatu CETI	10.000	3.919	39%
R2.19	Troškovi solidarne pomoći	15.000	14.540	97%
R2.20	Rashodi osnovnih sredstava	2.000		0%
R2.21	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	5.000		0%
R2.22	Troškovi obilježavanja dana Društva	5.000	396	8%
R2.23	Ostali troškovi – CETI-a	10.000	6.324	63%
R3	Troškovi amortizacije	140.000	140.000	100%
R4	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	981.000	901.747	92%
R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim dijelom	950.000	885.617	93%
R3.2	Naknada Upravnom odboru	19.000	16.130	85%
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	12.000		
R5	Troškovi agencije za zapošljavanje	80.000	78.703	98%
R6	Poboljšanje uslova stanovanja zaposlenih	50.000	52.521	105%
R7	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata i sl.	75.000	88.440	118%
R8	Otpis potraživanja	41.000	21.622	53%
	UKUPNI RASHODI (R1 - R8)	2.099.000	1.959.111	93%
	FINANSIJSKI REZULTAT	54.000	319.431	

INVESTICIONA ULAGANJA ZA 11 MJESECI 2018. GODINE

		Planirano	Ostvareno
Inv1	Investicije (sopstvena sredstva)	150.000	49.102
Inv 2	Oprema dobijena iz međunarodnih projekata	50.000	-
	Ukupno:	200.000	49.102

V PROGRAM RADA CETI ZA 2019. GODINU

Program rada za 2019. godinu generalno se bazira na obavezama proisteklim iz Odluke o osnivanju, kao i načelima postavljenim u Politici kvaliteta. Svojom Politikom kvaliteta, CETI je iskazao svoju dosljednu opredijeljenost za kvalitet na svim nivoima rada i djelovanja, a sve sa ciljem postizanja povjerenja krajnjeg korisnika u stručnost, nepristranost i dosljednost u sprovođenju ispitivanja. Osiguranje kvaliteta izlaznih rezultata ispitivanja izgrađuje se i održava dosljednim pridržavanjem zakona, podzakonskih akata, propisanih pravila sistema upravljanja kvalitetom i transparentnom saradnjom u ispunjavanju potreba krajnjih korisnika.

Polazišta plana su dosadašnje aktivnosti i stečena iskustva, započete aktivnosti i projekti u 2018. godini, obaveze koje proističu iz procesa usvajanja i implementacije EU zakonodavstva.

Otežavajuća okolnost u planiranju budžeta jeste zavisnost poslovanja CETI od eksternih faktora: privredne situacije, odgovornosti privrednih subjekata prema životnoj sredini odnosno poštovanje zakona, intenziteta kontrola inspeksijskih organa, potencijalnih akcidentnih situacija u oblastima djelovanja CETI. Program rada i finansijski plan je svakako i odraz državne politike finansiranja programa monitoring životne sredine i bezbjednosti hrane.

1. Životna sredina

1.1 Državni programi monitoringa kvaliteta životne sredine

Programi monitoringa kvaliteta svih segmenata životne sredine su zakonska obaveza i finansiraju se iz Budžeta Crne Gore. Za njihovu realizaciju nadležna je Agencija za zaštitu prirode i životne sredine (AZPŽS). CETI je u 2018. godini, a na osnovu Zakona o životnoj sredini, od strane AZPŽS određen za referentnu laboratoriju za :

- praćenje sadržaja opasnih i štetnih materija u zemljištu
- sistematsko ispitivanje radioaktivnosti u životnoj sredini
- praćenje stanja morskog ekosistema u ograničenom obimu- za ispitivanje fizičko hemijskih parametara i organskih i neorganskih toksikanata
- mjerenje nivoa buke u životnoj sredini.

U skladu sa evropskom praksom referentnost je preduslov za institucije koje sprovode poslove monitoringa životne sredine. Referentnost je u skladu sa odredbama Pravilnika o kriterijumima koje treba da ispunjava referentna laboratorija za monitoring životne sredine, dokazana sertifikatom o akreditaciji, rezultatima sa proficijency testova, referencama itd. Kako je CETI za sada jedina laboratorija sa ovlašćenjem referentnosti iz navedenih oblasti u tom smislu je i planirana realizacija monitoring programa kako slijedi:

- Program monitoringa opasnih i štetnih materija u zemljištu
- Program ispitivanja sadržaja radionuklida u životnoj sredini
- Program monitoringa buke u životnoj sredini i
- Program monitoringa morskog ekosistema
- Program monitoringa kvaliteta vazduha u Crnoj Gori- Od 2011. godine CETI ovaj Program realizuje na osnovu Uredbe o povjeravanju dijela poslova iz AZPŽS Centru za ekotoksikološka ispitivanja. Izmjenama i dopunama Zakona o zaštiti vazduha iz jula 2015. godine CETI je određen za realizaciju ovog monitoring programa.

1.2. Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine – privredni i drugi subjekti

Kontrola nivoa radioaktivne kontaminacije, a sve u cilju zaštite zdravlja ljudi i očuvanja životne sredine, željeza, građevinskog i ostalih materijala i kategorizacija otpada prilikom uvoza trebala bi se nastaviti i u 2019. godini.

I u 2019. godini nastaviće se vršenje kategorizacije otpada proizvođača otpada u Crnoj Gori, koja je osnov za formiranje planova za upravljanje otpadom i procesa sanacije terena na kojima se otpad nalazi.

Poslovi na realizaciji monitoring programa za one privredne subjekte koji su veliki potencijalni zagađivači očekuju se i u 2019. godini.

Takođe, planira se i realizacija većeg broja “kontrolnih monitoring programa“ za sve subjekte kojima je Centar realizovao uzorkovanje i analizu segmenata životne sredine u periodu prije instaliranja postrojenja, tzv. „Izvještaj o nultom stanju“.

2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe

2.1. Državni programi monitoringa

Imajući u vidu dobijena ovlašćenja CETI od strane Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove, a na osnovu obima akreditovanih i validovanih metoda i rezultata na proficiency testovima te profesionalnih kapaciteta i referenci, smatramo potpuno realnim da i u 2019. godini CETI realizuje monitoring programe kako slijedi:

- Program monitoring rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla
- Program monitoring rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla
- Program monitoring nitrata u hrani biljnog porijekla
- Program monitoring u proizvodnim područjima za uzgoj školjki
- Program mjera bezbjednosti hrane i hrane za životinje za 2019. godinu
- Program monitoring kontaminenata u hrani za 2019. godinu
- Program monitoring predmeta i materijala koji dolaze u kontakt sa hranom u proizvodnji, pripremi i preradi hrane
- Program post-registracijske kontrole sredstava za zaštitu bilja, laboratorijsko ispitivanje gotovih formulacija pesticida
- Monitoring uticaja upotrebe pesticida na životnu sredinu, analiza uzoraka zemljišta i voda u životnoj sredini
- Program monitoring karakteristika sredstava za ishranu bilja

2.2 Poslovi kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe u spoljnotrgovinskom prometu i unutrašnjem prometu kroz službene kontrole

Kontrola hrane i predmeta opšte upotrebe iz uvoza i u unutrašnjem prometu predstavljace i u 2019. godini jednu od ključnih oblasti djelovanja. Od 2017. godine evidentan je trend rasta broja

uzoraka hrane koja se analizira u cilju utvrđivanja bezbjednosti iste. U tom smislu očekujemo da će ove kontrole biti na nivou 2018. godine.

3. Dozimetrija

3.1. Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja

CETI od 2018. godine kontroliše preko 620 korisnika koji rade sa rendgen aparatima ili u zoni jonizujućeg zračenja. Najveći korisnik usluga je Kliničko bolnički centar. Procjena je da će se u 2019. godini ovi poslovi nastaviti u približno istom obimu.

3.2. Kontrola rendgen aparata i radne sredine

U Crnoj Gori ima oko 150 rendgen aparata. CETI je do sada kontrolisao prosječno 130 aparata godišnje. Kontrolu rendgen aparata prati i kontrola radne sredine. Procjenjujemo da će broj kontrola u 2019. godini biti na sličnom nivou.

4. Radna sredina

Kvalitetno i kompetentno ispitivanje radne sredine je jedan od najvažnijih preduslova za izradu Akta procjene rizika. U 2019. godini CETI će završiti izradu Akta o procjeni rizika za potrebe KCCG Podgorica, izmjene i dopune Akta o procjeni rizika za Monteput d.o.o. Podgorica i izmjene i dopuna Akta o procjeni rizika za CETI-a. Takođe se očekuje da će i drugi privredni subjekti, koji imaju obavezu izrade Akta o procjeni rizika, prepoznati CETI kao budućeg partnera. S obzirom da se CETI kvalitetom svog rada u ovoj oblasti profilisao kao visoko respektabilna institucija u Crnoj Gori. O tome govori prevashodno kvalitet, ali i broj realizovanih poslova u 2018 godini za veoma kompleksne klijente.

5. Toksikologija

CETI će za potrebe: Kliničko bolničkog centra (Odjeljenje za sudsku medicinu), Uprave policije, sudstva i svih ostalih relevantnih institucija, kao jedina institucija kadrovski i tehnički opremljena, nastaviti sa realizacijom poslova toksikološke analize biološkog materijala.

6. Akreditacija

CETI očekuje nadzornu posjetu Akreditacionog Tijela Crne Gore u I kvartalu 2019. godine. Planirano je proširenje obima akreditacije uglavnom metodama koje se odnose na oblast bezbjednosti hrane. To će biti prilika da CETI još jednom dokaže kompetentnost u svojoj djelatnosti.

7. Projekti

CETI će u 2019. godini nastaviti sa realizacijom aktivnosti iz projekta “Comprehensive Environmentally Sound Management of PCBs in Montenegro“. U skladu sa potpisanim Ugovorom u 2019. godini se očekuje završetak realizacije aktivnosti inventarizacije, uzorkovanja i analize transformatorskih ulja iz opreme koja sadrži PCB.

CETI će intenzivirati aktivnosti u pravcu valorizacije svojih istraživačkih kapaciteta kroz naučno istraživačke projekte.

Uložiće se napor na formiranju predloga projekata i apliciranju ka dostupnim fondovima EU. Očekuje se donošenje podzakonskih akata kojim će se, u skladu sa EU praksom, unaprijediti organizovanje nacionalnih institucija (koje ispunjavaju sve uslove kojima dokazuju svoju kompetentnost) u implementiranju nacionalnog programa monitoringa površinskih i podzemnih voda.

8. Unapređenje komunikacije/Stručno usavršavanje

CETI u kontinuitetu radi na unapređenju komunikacije i intenziviranju saradnje i odnosa sa značajnim institucijama sistema (državnim, privatnim, i sl...). Zaposleni CETI su stručni saradnici na Univerzitetu Donja Gorica–Fakultet za prehrambenu tehnologiju, bezbjednost hrane i ekologiju i Univerzitetu Crne Gore-Farmaceutskom fakultetu u Podgorici. Stalno usavršavanje kadra u zemlji i inostranstvu je preduslov kompetentnosti u realizaciji aktivnosti CETI. U tom smislu, usavršavanje zaposlenih u stručnom i naučnoistraživačkom smislu će biti zadatak i u narednom periodu.

VI FINANSIJSKI PLAN CETI ZA 2019. GODINU

Polazne osnove za izradu Finansijskog plana CETI bile su Izvještaj o finansijskom poslovanju za 11 mjeseci 2018. godine, pretpostavke o visini sredstava za programe monitoringa koji se finansiraju iz Budžeta (dobijene informacije iz resornih Ministarstava o iznosima za budžet za 2019. godinu) i predviđanja stručnih službi CETI o mogućem ostvarenju prihoda na tržištu i od projektnih aktivnosti.

Ciljevi CETI i u 2019. godini biće:

- Maksimalna valorizacija sredstava rada, hemikalija i radnog vremena u cilju postizanja maksimalnih radnih i finansijskih efekata;
- Održavanje likvidnosti i efikasnosti naplate potraživanja za izvršene usluge;
- Stalno unapređenje sistema javnih nabavki u cilju smanjenja troškova poslovanja;
- Bolje pozicioniranje na tržištu i širenje mreže značajnih klijenata;
- Aktivno traženje mogućnosti za dodatne izvore finansiranja kroz projekte.

U 2019. godini ukupni prihodi se procjenjuju na €2.272.500 što je skoro 6% više u odnosu na planirane prihode za 2018. godinu.

Struktura planiranih prihoda data je u tabelarnom prikazu koji korespondira sa Programom rada i pokazuje sledeće:

1. Oblast životne sredine - Od poslova u životnoj sredini očekuje se ukupan prihod od 922.000 eura, što procentualno iznosi 40,57% od planiranih ukupnih prihoda. U 2019. godini se od državnih monitoringa očekuje ukupan prihod u iznosu od 222.000 eura (10% ukupnih prihoda). Za upravljanje i održavanje privremenog skladišta radioaktivnog otpada planirana su sredstva od 50.000 eura, što je manje od 3% ukupnih prihoda. Najveći prihod za oblast životne sredine (€650.000 ili 29% ukupnih prihoda) očekuje se sa tržišta, od pružanja usluga privrednim i drugim subjektima.

2. **Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe** - Od realizacije ovih aktivnosti očekuje se ukupan prihod od 926.000 eura, što iznosi 41% planiranih ukupnih prihoda. Od realizacije državnih programa monitoringa čiji su naručioci Ministarstvo poljoprivrede i ruralnog razvoja (Uprava za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove) očekuje se ostvarenje prihoda u visini od 146.500 eura (6% ukupnih prihoda), dok se ostatak od 780.000 eura (34% ukupnih prihoda) očekuje od usluga na tržištu, privrednim i dr. subjektima.
3. **Dozimetrijska kontrola** - Od pružanja usluga ličnog monitoringa zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja i kontrole rendgen aparata i radne sredine očekuje se ukupan prihod od 89.000 eura (4% ukupnih prihoda).
4. **Radna sredina** - Od realizacije poslova iz oblasti radne sredine u 2019. godini očekuje se prihod u iznosu od 35.000 eura (ispod 2% ukupnih prihoda).
5. **Toksikologija** - Od poslova toksikoloških ispitivanja u 2019. godini očekuje se iznos od 20.000 eura (cca 1% ukupnih prihoda).
6. **Prihodi od međunarodnih, nacionalnih i drugih projekata i donacija u 2019. godini** planirani su u iznosu od 250.000 eura, s obzirom na već ugovorene projekte i one za koje se očekuje da će biti odobreni od strane donatora (11% ukupnih prihoda).
7. **Ostali prihodi** su planirani u ukupnom iznosu od 30.000 eura (1% ukupnih prihoda).

U 2019. godini očekuju se ukupni rashodi u iznosu od €2.214.500.

Struktura ukupnih planiranih rashoda:

1. **Materijalni troškovi** – Planirani materijalni troškovi procjenjuju se na €573.000, tj. 26% ukupnih rashoda, što znači da će se i dalje sprovoditi restriktivna politika, na način što će, kao i do sada voditi precizna evidencija i kontrola svih mogućih utrošaka. Ovakav pristup kontroli troškova ni u kom slučaju neće uticati na kvalitet usluga koje se pružaju, kao ni na kvalitetno održavanje i servis opreme.
2. **Ostali troškovi** – Ostali troškovi planiraju su na iznos od 210.000 eura što korespondira sa planiranim ostalim troškovima za 2018. godinu (manje od 10% ukupnih troškova).
3. **Troškovi amortizacije** - U 2019. godini očekuje se amortizacija u visini od 150.000 eura (manje od 7% ukupnih troškova).
4. **Ukupne zarade** (47% ukupnih rashoda) se u 2019. godini procjenjuju na iznos od 1.051.000 eura uključujući i otpremnine, kao i naknade članovima Odbora direktora. Procjena je urađena na osnovu ostvarenja iz 2018. godine, kao i procjene sredstava koja će biti potrebna za nove zaposlene. Povećan obima posla, usvajanje novih metoda kao i dugotrajno odsustvo nekoliko zaposlenih, uslovljava povećanje broja zaposlenih u 2019. godini. Planirano povećanje zarada neće uzrokovati rast učešća troškova zarada u ukupnim rashodima i biće u skladu sa procentom učešća iz prethodnih godina.
5. **Troškovi agencije za zapošljavanje** planirani su na nivou od 95.000 eura, što iznosi oko 4% ukupnih troškova. I u 2019. godini planirano je da lica koja obavljaju povremene i privremene poslove za potrebe CETI budu angažovana posredstvom agencija za posredovanje u zapošljavanju.
6. **Poboljšanje uslova stanovanja zaposlenih** - Za ovu namjenu u 2019. godini su planirana sredstva od 70.000 eura (cca 3% ukupnih rashoda)
7. **Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata i sl.** u 2019. godini planirani su u iznosu od 40.000 eura tj. cca 2% ukupnih rashoda.
8. **Otpis potraživanja** od zaposlenih (cca1% ukupnih rashoda) - U 2019. godini nastaviće se sa plaćanjima obaveza po osnovu realizovanih stambenih kredita iz 2018. godine.

U skladu sa svim navedenim, za 2019. godinu projektuje se pozitivan finansijski rezultat u iznosu od 58.000 eura.

Investiciona ulaganja

U opremanje laboratorija, kao i u nabavku nedostajuće opreme, planira se iznos od 550.000 eura i to: iznos od 250.000 eura iz sopstvenih sredstava, a 300.000 od donacije iz Projekta IAEA MNE 5004 koji je većim dijelom finansiran od strane IAEA.

U skladu sa Statutom CETI o obavezi ulaganja ostvarene dobiti u investicije u osnovna sredstva plan je da se, pretpostavljajući pozitivan finansijski rezultat, dobit uloži u nabavku ključne visokosofisticirane laboratorijske opreme neophodne za stalno unapređenje tehničkih kapaciteta. Ipak, treba imati u vidu činjenicu da poslovanje CETI najviše zavisi od eksternih, a manje od internih faktora. Na obim posla najviše utiče privredna situacija i potencijalne akcidentne situacije u oblastima djelovanja CETI, a u velikoj mjeri i politika finansiranja državnih programa, što usložnjava realno planiranje i ispunjenje projektovanih ciljeva.

Zaključak

Pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, profitabilnosti, rast prihoda, snaga privrede, ulaganja u proizvodne kapacitete, sistem kvaliteta, odnos prema životnoj sredini te odnos prema zaposlenima i učešće u radu društvene zajednice bili su kriterijumi na osnovu kojih je CETI u aprilu 2017. godine, dobio Nagradu Privredne komore Crne Gore za uspješno poslovanje.

Karakteristike i trendovi u poslovanju iz prethodnih nekoliko godina nastavljaju se i u 2018. godini. Program restrukturiranja i optimizacije poslovanja u kontinuitetu daje efekte i poslovanje karakteriše stalni porast prihoda i kontrolisani rast troškova, koji za rezultat ima iz godine u godinu uspješno poslovanje što se očekuje i u 2019. godini.

**FINANSIJSKI PLAN D.O.O. CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA
ZA 2019. GODINU**

R.B.	ELEMENTI			% učešća u ukupnim prihodima
P		Planirano za 2019.	Planirano za 2018.	
I	PRIHODI			
P1	Životna sredina	922.000	915.000	40,57%
P1.1	Državni programi monitoringa	222.000	245.000	9,77%
P1.1.1	Program radioaktivnosti	35.000	35.000	1,54%
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	80.000	80.000	3,52%
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat.u zemljištu	29.000	29.000	1,28%
P1.1.4	Program ispitivanja buke	8.000	8.000	0,35%
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	70.000	93.000	3,08%
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	50.000	50.000	2,20%
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	650.000	620.000	28,60%
P2	Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe	926.500	863.000	40,77%
P2.1	Državni programi	146.500	93.000	6,45%
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	70.000	62.000	3,08%
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla	16.500	10.000	0,73%
P2.1.3	Program monitoringa nitrata u hrani biljnog porijekla	2.500	1.000	0,11%
P2.1.4	Program monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki	22.000	20.000	0,97%
P2.1.5	Program mjera bezbjednosti hrane i hrane za životinje za 2019. godinu	8.000	0	0,35%
P2.1.6	Program monitoringa kontaminenata u hrani za 2019. godinu	8.000	0	0,35%
P2.1.7	Program monitoringa predmeta i materijala koji dolaze u kontakt sa hranom u proizvodnji, pripremi i preradi hrane	10.000	0	0,44%
P2.1.8	Program post-registracijske kontrole sredstava za zaštitu bilja, laboratorijsko ispitivanje gotovih formulacija pesticida	3.500		0,15%
P2.1.9	Monitoring uticaja upotrebe pesticida na životnu sredinu, analiza uzoraka zemljišta i voda u ž.s.	3.000		0,13%
P2.2.0	Program monitoringa karakteristika sredstava za ishranu bilja	3.000		0,13%
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti- privredni i dr. subjekti	780.000	770.000	34,32%
P3	Dozimetrijska kontrola	89.000	85.000	3,92%
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	65.000	65.000	2,86%
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	24.000	20.000	1,06%
P4	Radna sredina	35.000	50.000	1,54%
P5	Toksikologija	20.000	20.000	0,88%
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	250.000	200.000	11,00%
P7	Ostali prihodi	30.000	20.000	1,32%
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	2.272.500	2.153.000	

II	RASHODI			% učešća u ukupnim rashodima
R		Planirano za 2019.	Planirano za 2018.	
1	Materijalni troškovi	573.500	523.500	25,90%
R1.1.	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	130.000	120.000	5,87%
R1.2.	Troškovi održavanja higijene u radnim prostorijama	8.000	8.000	0,36%
R1.3.	Troškovi potrošnog materijala	25.000	15.000	1,13%
R1.4.	Troškovi kancelarijskog materijala	16.000	14.000	0,72%
R1.5.	Troškovi električne energije	25.000	25.000	1,13%
R1.6.	Troškovi goriva	26.000	25.000	1,17%
R1.7.	Troškovi održavanja opreme	100.000	80.000	4,52%
R1.8.	Troškovi održavanja građevinskih objekata	10.000	10.000	0,45%
R1.9.	Troškovi zaštite na radu	12.000	12.000	0,54%
R1.10	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	35.000	30.000	1,58%
R1.11	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	11.000	11.000	0,50%
R1.12	PTT troškovi	6.000	6.000	0,27%
R1.13	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlašćenja	50.000	50.000	2,26%
R1.14	Troškovi proizvodnih usluga	13.000	13.000	0,59%
R1.15	Troškovi izrade i održavanja softvera	10.000	8.000	0,45%
R1.16	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	3.000	3.000	0,14%
R1.17	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	34.000	34.000	1,54%
R1.18	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	45.000	40.000	2,03%
R1.19	Troškovi sanacije i adaptacije	10.000	15.000	0,45%
R1.20	Troškovi transportnih usluga	3.000	3.000	0,14%
R1.21	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada	1.500	1.500	0,07%
R2	Ostali troškovi	210.000	208.500	9,48%
R2.1.	Troškovi stručne literature	2.000	2.000	0,09%
R2.2.	Troškovi vode i komunalnih usluga	7.000	7.000	0,32%
R2.3.	Troškovi reklame i propagande	7.000	7.000	0,32%
R2.4.	Troškovi struč.ospo. i obuka kadra	7.000	7.000	0,32%
R2.5.	Troškovi reprezentacije (uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	9.000	9.000	0,41%
R2.6.	Troškovi osiguranja zaposlenih	8.000	9.500	0,36%
R2.7.	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	1.500	1.500	0,07%
R2.8.	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	6.000	5.000	0,27%
R2.9.	Troškovi zakupa poslovnih prostora	16.000	16.000	0,72%
R2.10	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	4.500	3.500	0,20%
R2.11	Troškovi platnog prometa	10.000	8.000	0,45%
R2.12	Kamate na finansijske kredite i lizing	8.000	8.000	0,36%
R2.13	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	5.000	8.000	0,23%
R2.14	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvršne sudske odluke	2.000	2.000	0,09%
R2.15	Troškovi advokatskih usluga	5.000	5.000	0,23%
R2.16	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	5.000	5.000	0,23%
R2.17	Troškovi prevoza	60.000	58.000	2,71%
R2.18	Davanja Sindikatu CETI	10.000	10.000	0,45%

R2.19	Troškovi solidarne pomoći	15.000	15.000	0,68%
R2.20	Rashodi osnovnih sredstava	2.000	2.000	0,09%
R2.21	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	5.000	5.000	0,23%
R2.22	Troškovi obilježavanja dana Društva	5.000	5.000	0,23%
R2.23	Ostali troškovi – CETI-a	10.000	10.000	0,45%
R3	Troškovi amortizacije	150.000	140.000	6,77%
R4	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	1.051.000	981.000	47,46%
R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim dijelom	1.020.000	950.000	46,06%
R3.2	Naknada Upravnom odboru	19.000	19.000	0,86%
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	12.000	12.000	0,54%
R5	Troškovi agencije za zapošljavanje	95.000	80.000	4,29%
R6	Poboljšanje uslova stanovanja zaposlenih	70.000	50.000	3,16%
R7	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata i sl.	40.000	75.000	1,81%
R8	Otpis potraživanja	25.000	41.000	1,13%
	UKUPNI RASHODI (R1 - R8)	2.214.500	2.099.000	
	FINANSIJSKI REZULTAT	58.000	54.000	

INVESTICIONA ULAGANJA U 2019. GODINI

		Planirano
Inv 1	Investicije (sopstvena sredstva)	250.000
Inv 2	Oprema dobijena iz međunarodnih projekata	300.000
	Ukupno:	550.000