

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

Broj: 01 - 3584

Podgorica, 23.12.2016. godina

**PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN
ZA 2017. GODINU**

Podgorica, decembar 2016. godine

SADRŽAJ:

	Strana
I UVOD	2
II DJELATNOST CETI	2
III REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA JEDANAEST MJESECI 2016	5
IV REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA JEDANAEST MJESECI 2016. G	7
V FINANSIJSKI IZVJESTAJ D.O.O. CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA ZA 11 MJESECI 2016. GODINE	9
VI PROGRAM RADA CETI ZA 2017.GODINU	11
VII FINANSIJSKI PLAN CETI ZA 2017.GODINU	15

I UVOD

Odluku o osnivanju DOO „Centar za ekotoksikološka ispitivanja“ Podgorica (CETI), gdje je država jedini vlasnik, Vlada Crne Gore donijela je 23. jula 2012. godine. Odlukom je CETI iz javne ustanove transformisan u jednočlano društvo sa ograničenom odgovornošću i nastavljen je kontinuitet obavljanja djelatnosti JU „Centar za ekotoksikološka ispitivanja“.

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 20 godina 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.

CETI je privredno društvo koje najveći dio prihoda ostvaruje pružanjem usluga na tržištu. Značajne prihode CETI ostvaruje kroz učešće u projektima. Državne programe pesticida životne sredine i rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla, Centar realizuje putem javnog nadmetanja na tržištu, izuzev dva povjerena posla (kvalitet vazduha i upravljanje skladištem radioaktivnog otpada).

II DJELATNOST CETI

Ključni dokaz kompetentnosti laboratorije za ispitivanje, kao što je CETI ali i preduslov za mnoga ovlašćenja, je akreditacija po standardu MEST ISO/IEC 17025. CETI je od 2004. godine akreditovan (od strane JUAT-a) za metode ispitivanja u širokom opsegu djelatnosti i potvrdio svoju akreditaciju (2008, 2012 i 2016. godine) i kod Akreditacionog tijela Crne Gore (ATCG). Ukupan broj akreditovanih metoda trenutno je 216.

Obim akreditacije CETI:

- ***Fizičko-hemijska i ispitivanja toksikanata:*** voda za piće-led, riba, rakova i proizvoda od riba, mesa, mlijeka, meda, žita i mlinskih proizvoda, proizvoda od voća i povrća, kakao proizvoda, proizvoda sličnih čokoladi, bombonskih proizvoda, krem proizvoda, keksa i proizvoda srodnih keksu, mesa i mesnih proizvoda, hrane biljnog i životinjskog porijekla, hrane za životinje, vode za piće i površinske vode, povrća i voća, biološkog materijala (urin, serum, plazma), alkoholnih pića, piva i vina, sokova, sirupa i osvježavajućih bezalkoholnih pića, vazduha, sedimenta, zemljišta, voda i otpadnih voda, otpada, transformatorskih ulja.
- ***Ispitivanje radioaktivnosti u uzorcima:*** voda, vazduh, zemljište, hrana, građevinski materijal, ispitivanje nivoa spoljašnjeg zračenja, ispitivanje izvora jonizujućeg zračenja.
- ***Akustičko ispitivanje buke.***
- ***Uzorkovanje:*** površinskih voda i vode za piće, tečnosti i zapaljivih tečnosti, zemlje, sedimenata i mulja.

LABORATORIJA CETI je osposobljena i ovlašćena na bazi važećih zakonskih propisa za sledeće vrste ispitivanja:

- Vršenje fizičko-hemijskih analiza uzoraka, radi utvrđivanja zdravstvene ispravnosti namirnica i predmeta opšte upotrebe (Rješenje br. 01-3176/2 od 08.12.1998. godine izdato od strane Ministarstva zdravlja)
- Laboratorijsko ispitivanje sredstava za zaštitu bilja (pesticida);
- Laboratorijsko ispitivanje rezidua sredstava za zaštitu bilja (pesticida);
- Laboratorijsko ispitivanje sredstava za ishranu bilja (đubriva);
- Laboratorijsko ispitivanje kontaminenata u hrani biljnog porijekla na nivou primarne proizvodnje;
- Laboratorijsko ispitivanje poljoprivrednog zemljišta radi utvrđivanja količina opasnih i štetnih materija, (br. 320/14-0505-43 od 23.01.2014.) izdato od Ministarstva poljoprivrede i ruralnog razvoja-Fitosanitarna Uprava – ovlašćena institucija u Crnoj Gori.
- Praćenje kvaliteta vazduha mjerenjem koncentracija za sumpor dioksid, azot dioksid i azot monoksid, suspendovane čestice PM10 i PM2.5, olovo, benzen, ugljen monoksid, prizemni ozon, arsen, kadmijum, nikal, benzo(a) piren, instrumentima za automatsko mjerenje i uzimanjem uzoraka i njihovom analizom (br. UPI-732/11 od 05.12.2011.) izdato od strane Agencije za zaštitu životne sredine—ovlašćena institucija u Crnoj Gori.
- Vršenje osnovnih i specijalizovanih fizičko-hemijskih ispitivanja kvaliteta površinskih i otpadnih voda (br. 327/2000-0601-567 od 29.02.2000) izdato od strane Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede, uz saglasnosti Ministarstva zdravlja i Ministarstva zaštite životne sredine
- Mjerenje nivoa buke u životnoj sredini (Rješenje br. 02/50-2442/3 od 13.04.2004) izdato od Agencije za zaštitu životne sredine
- Obavljanje radijacione djelatnosti (Dozvola br. 02 br.UPI-147/2 izdata od Agencije za zaštitu životne sredine)
- Obavljanje poslova u oblasti zaštite od jonizujućeg zračenja (br:04-3801/03 od 19.12.2003. godine) (ovlašćena institucija u Crnoj Gori) za:
 - Sistematsko ispitivanje sadržaja radionuklida u životnoj sredini;
 - Dozimetrijska kontrola i kontrola radne sredine;
 - Mjerenja stepena individualnog spoljašnjeg izlaganja profesionalno izloženih lica (lična dozimetrijska kontrola);
 - Mjerenja radi sprovođenja programa osiguranja i kontrole kvaliteta;
 - Projektovanje mjera zaštite od jonizujućih zračenja;
 - Ispitivanje nivoa spoljašnjeg zračenja;
 - Gamaspektrometrijska ispitivanja sadržaja radionuklida u uzorcima iz životne sredine;
 - Ispitivanja sadržaja stroncijuma u uzorcima iz životne sredine;
 - Ispitivanje sadržaja radona u vazduhu;
 - Ispitivanje nivoa kontaminacije životne sredine u slučaju sumnje na vanredni događaj i u toku vanrednog događaja;
 - Poslovi dekontaminacije.

- Obavljanje poslova mjerenja radi procjene stepena izloženosti jonizujućim zračenjima lica koja rade sa izvorima zračenja, pacijenata i stanovništva, i to:
 - Dozimetrijska mjerenja i kontrola radne sredine;
 - Mjerenja stepena individualnog spoljašnjeg izlaganja profesionalno izloženih lica (lična dozimetrijska kontrola);
 - Mjerenja radi sprovođenja programa osiguranja i kontrole kvaliteta;
 - Projektovanje mjera zaštite od jonizujućih zračenja. (Rješenje br. 01-1121/14 od 14.06.2014. izdato od strane Ministarstva rada i socijalnog staranja)
 - Upravljanje skladištem radioaktivnog otpada (Dozvola br. UPI-13/4 od 13.06.2012. godine izdate od strane Agencije za zaštitu životne sredine).
- Obavljanje sledećih poslova iz zaštite na radu:
 - Priprema akta o proceni rizika sa predlogom mjera za njihovo otklanjanje
 - Ispitivanje uslova radne sredine: fizičkih štetnosti, osvijetljenosti, mikroklima i hemijskih štetnosti
 - Reviziju (ocjenu) tehničke dokumentacije sa aspekta primijenjenosti preventivnih mjera zaštite na radu, tehničkih propisa i standarda, radi utvrđivanja obezbijeđenosti zaštite zaposlenih u objektima za koje je urađena tehnička dokumentacija, za procese rada koji će se obavljati u njima
 - Osposobljavanje i provjeru osposobljenosti za bezbjedan rad zaposlenih
- Poslovi iz člana 36 Zakona o zaštiti na radu (Rješenje br.170-36/14-3 od 09.05.2014. izdato od strane Ministarstva rada i socijalnog staranja)
- Obavljanje staža iz toksikološke hemije po ovlašćenju Farmaceutskog fakulteta Univeziteta u Beogradu.

Takođe, CETI, zahvaljujući svom obimu akreditacije, sprovodi fizičko-hemijske analize i kategorizaciju otpada i realizuje toksikološke analize biološkog materijala.

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 20 godina od osnivanja može svrstati među vodeće u regionu i na nivou je referentnih laboratorija u EU u oblasti ispitivanja uzoraka i životne sredine i hrane.

CETI je privredno društvo koje najveći dio prihoda ostvaruje pružanjem usluga na tržištu. Značajne prihode CETI ostvaruje kroz učešće u projektima. Državne programe monitoringa životne sredine i rezidua pesticida u hrani biljnog i životinjskog porijekla, CETI realizuje putem javnog nadmetanja na tržištu, izuzev dva povjerena posla (kvalitet vazduha i upravljanje skladištem radioaktivnog otpada).

III REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA JEDANAEST MJESECI 2016.

Program rada CETI za 2016. godinu generalno je baziran na obavezama proisteklim iz Odluke o osnivanju, kao i načelima postavljenim u Politici kvaliteta Centra za ekotoksikološka ispitivanja.

Polazišta plana su bila dotadašnje aktivnosti i stečena iskustva, započete aktivnosti u 2016. godini, kao i stanje u privredi i visina opredijeljenih sredstava u državnom budžetu.

Svi zadaci za prvih 11 mjeseci 2016. godine realizovani su uspješno i u skladu sa planom. CETI realizuje 5 godišnjih monitoring programa za potrebe Agencije za zaštitu životne sredine:

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

U prvih 11 mjeseci 2016. godine realizovani su monitoring programi za potrebe Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove:

- Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla za potrebe Veterinarske uprave
- Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla
- Program monitoringa nitrata u hrani biljnog porijekla

Upravljanje i održavanje privremenog skladišta za radioaktivni otpad, realizuje se, takođe, u skladu sa planom.

Kvalitetno i blagovremeno se realizuju svi poslovi koji se rade po zahtjevu zdravstveno-sanitarne inspekcije, veterinarske inspekcije, drugih državnih organa i institucija. Na kvalitetan i efikasan način, ispunjavaju se svi zahtjevi za uslugama od strane privrede i građana.

U aprilu 2016. godine, CETI je obnovio svoju akreditaciju a nadzornom posjetom u novembru mjesecu još jednom potvrđen kvalitet rada i kompetentnost u širokom obimu akreditacije.

Podizanje nivoa obrazovanja u dijelu stručnih osposobljavanja kontinuirano se dokazuje kroz postignute rezultate ispitivanja u interlaboratorijskim i proficiency testovima.

I ove godine CETI je za potrebe Kliničkog centra (Odjeljenje za sudsku medicinu i Gastroenterološke ambulante), Uprave policije i svih ostalih relevantnih institucija, kao jedina institucija kadrovski i instrumentalno opremljena, analizirao veliki broj uzoraka biološkog materijala.

Analizama za Gastroenterološku ambulantu CETI iskazuje svoju društvenu odgovornost na način što analize realizuje u izuzetno kratkom vremenskom periodu i bez finansijske nadoknade.

Projektne aktivnosti:

- Projekat CAPS 2 – (*Strengthening of Centres for Aquaculture production and Safety surveillance in Adriatic Cross-border Countries*) (IPA cross-border) kojim je CETI razvio svoje tehničke i stručne kapacitete u analizi biotoksina u uzorcima školjki te pojačao vještine u analizi PAH-ova i PCB-a je uspješno završen.
- Sve aktivnosti u projektu „*Jačanje kapaciteta u Crnoj Gori za slučajeve incidenata na moru*“ čiji je CETI nosilac su uspješno i na vrijeme realizovane. Projekat je u potpunosti finansiran od strane Kraljevine Norveške i cilj projekta je jačanje stručnih i tehničkih kapaciteta važnih činilaca u implementaciji Nacionalnog plana, i na taj način smanjenje rizika od mogućeg širenja zagađenja uzrokovanog većim incidentom. Realizacijom projekta značajno se smanjuju obaveze koje je Crna Gora preuzela ratifikacijom globalnih i regionalnih konvencija, evropskih direktiva i potpisanih protokola po pitanju zaštite mora od zagađenja.
- Uspješno je završen i projekat „*Chemical Leasing for sound chemicals management in South-Eastern Europe*“ za Crnu Goru. CETI je koordinator za Crnu Goru, a projekat je realizovan u saradnji sa Centrom za čistiju proizvodnju Srbije, uz podršku UNIDO. Hemijski lizing je novi poslovni model za održivo upravljanje i primjenu hemikalija. Tokom realizacije ovog projekta, CETI je upoznao korisnike ovog modela i imajući u vidu način poslovanja određenih institucija i benefite koji proizilaze iz primjene ovog modela, CETI će u narednoj godini svoje aktivnosti nabavke određenih usluga i hemikalija bazirati upravo na implementaciji ovog modela poslovanja.
- CETI je od 2013 godine licenciran za obavljanje naučno istraživačke-djelatnosti iz oblasti prirodno-matematičkih i tehničko-tehnoloških nauka (Rješenje o licenci za rad br. 01-3100/4 od 04.02.2013.- Ministarstvo nauke). Svoju naučno-istraživačku djelatnost CETI razvija na način što je nosilac u dva naučno-istraživačka projekta u saradnji sa Univerzitetom, Fakultet za fiziku, a koje finansira Ministarstvo nauke: „*Nuklearna spektrometrija i njen značaj za zaštitu životne sredine*“ i „*Fizika- nano struktura*“. Projekat „*Nuklearna spektrometrija i njen značaj za zaštitu životne sredine*“ je uspješno završen i finalni izvještaj je predat Ministarstvu nauke. Očekuje se da će narednih dana biti predat izvještaj i projekta „*Fizika- nano struktura*“;
- Nacionalni projekat MNE9004 „Mapiranje radona u Crnoj Gori i unapređenje nacionalnog sistema zaštite od radona“, u kome je CETI jedna od partnerskih institucija, finansiraju Vlada Crne Gore i Međunarodna agencija za atomsku energiju, dok su nosioci projekta nadležne institucije Ministarstvo održivog razvoja i turizma (MORT), Agencija za zaštitu životne sredine (AZŽS), kao i Crnogorska akademija nauka i umjetnosti (CANU). U okviru ovog projekta, Ministarstvo održivog razvoja i turizma je Ugovorom o donaciji koji je potpisan između Ministarstva i CETI 30.09.2016. godine, doniralo opremu za mjerenje radona, u cilju jačanja DOO „Centar za ekotoksikološka ispitivanja“ za unapređenje sistema zaštite stanovništva od radona. Donirana oprema se sastoji od: Sistema za mjerenje radona na bazi elektreta proizvođača Saphymo iz Njemačke i sistema za mjerenje radona proizvođača Radosys iz Mađarske, ukupne vrijednosti 42.534,00 eura.
- CETI je takođe partnerska institucija u okviru nacionalnog projekta MNE9005 „Procjena i smanjenje radona u crnogorskim školama i vrtićima“, čiji su nosioci

Ministarstvo održivog razvoja i turizma, Ministarstvo prosvjete, Crnogorska akademija nauka i umjetnosti i Agencija za zaštitu životne sredine, koji ima za cilj da se izmjeri koncentracija radona u svim osnovnim i srednjim školama, resursnim centrima i vrtićima u Crnoj Gori, da se opreme pojedini školski kabineti fizike, a nastavni kadar i djeca, kao i njihovi roditelji, upoznaju sa uticajem ovog gasa na zdravlje čovjeka. Projekat finansiraju Međunarodna agencija za atomsku energiju i Vlada Crne Gore, a realizacija će trajati tri godine.

- Prijavljen je bilateralni projekat pod nazivom „*Prirodni i vještački radionuklidi u recentnim priobalnim sedimentima Jadranskog mora i njihova primjena u istraživanju sedimentacijskih procesa*“, koji će se, ukoliko se odobri, realizovati sa kolegama iz instituta Ruđer Bošković (Hrvatska).
- CETI je aplicirao ka IAEA za nacionalni projekat kroz koji bi jačao tehničke i stručne kapacitete CETI za monitoring program bezbjednosti hrane. Projekat je prošao prvu fazu evaluacije, ali se ishod očekuje u maju naredne godine.
- Ministarstvo održivog razvoja i turizma u saradnji sa Programom Ujedinjenih nacija za životnu sredinu (UNEP) i CETI realizuje projekat „*Revizija Nacionalnog plana implementacije Stokholmske konvencije o dugotrajnim organskim zagađivačima (POPs)*“. Osnovni cilj projekta je 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. Projekat se finansira iz Globalnog fonda za životnu sredinu (GEF), a planirano je da traje 24 mjeseca, tj. do septembra 2018. CETI je glavna implementaciona jedinica.
- U okviru projekta „*Pripreme za ratifikovanje i implementaciju Minamata Konvencije o živi-inicijalna procjena za Crnu Goru*“ (finansira se sredstvima Globalnog fonda za životnu sredinu (GEF) u saradnji sa UNDP-em kao implementacionom agencijom), CETI je na javnom nadmetanju izabran za aktivnost izrade inventara žive koji će služiti kao osnova za dalje aktivnosti u projektu. Cilj projekta je da se izvrši inicijalna procjena o količini žive sa ciljem stvaranja preduslova za ratifikaciju „Minamata konvencije o živi“. Takođe, projektom će se uspostaviti temelji za implementaciju ove konvencije. Projektna aktivnost CETI je započeta u oktobru, a završava se u martu 2017. godine.

IV REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA JEDANAEST MJESECI 2016. godine

Trend i iznos ostvarenih prihoda u 2016. godini pokazuju da se plan uspješno ostvaruje, a pojedine vrste prihoda bilježe znatno veće ostvarenje od plana. U skladu sa planom, CETI će 2016. godinu završiti sa pozitivnim finansijskim rezultatom.

Positivan finansijski rezultat je prije svega rezultat znatno većeg prihoda od poslova bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe u odnosu na planirani za ovu godinu. Ostali prihodi u prvih 11 mjeseci 2016. godine ostvareni su u planiranom iznosu, između ostalog i zbog prepoznavanja CETI kao kompetentnog partnera od strane korisnika usluga.

Prihodi od međunarodnih projekata i donacija za izvještajni period (11 mjeseci 2016. godine) su manji od planiranih, ali se do kraja godine očekuje i njihovo povećanje.

Za 11 mjeseci 2016. godine ukupni ostvareni rashodi su na nivou planiranih rashoda.

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

Materijalni troškovi su za prvih 11 mjeseci ostvareni u iznosu većem od planiranog za ovaj period. CETI u 2016. godini, kao i prethodnih godina, vodi vrlo restriktivnu politiku materijalnih troškova, što rezultira nastavkom pozitivnog finansijskog poslovanja. Uzrok povećanja materijalnih troškova u 2016. godini nalazi se u činjenici da su troškovi održavanja opreme za 100% veći od planiranih iz razloga što se u 2016. godini desio značajan broj kvarova na instrumentalnoj opremi, koji su morali biti hitno otklanjani, kako se rad laboratorije ne bi doveo u pitanje.

Očekuje se da troškovi amortizacije budu 10% veći od planiranih za 2016. godinu iz razloga nabavke nove opreme.

Ukupne bruto zarade za prvih 11 mjeseci su na nivou planiranih.

Otpis potraživanja, odnosi se na otpis dijela sredstava po osnovu obezbijedenih stambenih kredita za zaposlene u CETI u skladu sa Pravilnikom o rješavanju stambenih potreba zaposlenih, a koji je realizovan preko poslovne banke. Na ovaj način, a poslije više godina, djelimično su poboljšani uslovi stanovanja za 16 zaposlenih. S obzirom da kreditni aranžman traje 5 godina otpis ukupnog iznosa je i planiran da se obavi u tom periodu. U troškove otpisa potraživanja od zaposlenih u CETI uključeni su i troškovi pomoći zaposlenima u iznosu od 200 eura po zaposlenom, dati na ime pozajmice/pomoći, a koji je trebao biti vraćen u 5 mjesečnih rata. Međutim, kako se zarade zaposlenih u 2015. godini nijesu povećale, iako je bilo planirano (u međuvremenu je donešena odluka da se planirano povećanje zarada odloži za 2017. godinu), donešena je odluka da se ova sredstva daju bespovratno, u cilju, na žalost minimalnog, povećanja standarda zaposlenih.

Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata u finansijskom planu za 2016. godinu za izvještajni period su veći od planiranih zbog povećanog angažovanja na realizaciji ovih projekata, kao i realizacije novih projekata.

Sagledavajući sve ove činjenice sa sigurnošću možemo potvrditi da će CETI 2016. godinu, u skladu sa finansijskim planom za 2016. godinu, završiti sa pozitivnim finansijskim rezultatom.

V FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ D.O.O. CETI ZA 11 MJESECI 2016. GODINE U EUR

R.B.	ELEMENTI	Ostvareno	Planirano	% ostvarenja
P		za 11 mjeseci	za 2016. g.	za 11 mjeseci
I	PRIHODI			
P1	Životna sredina	773905	845000	92%
P1.1	Državni programi monitoringa	165379	175000	95%
P1.1.1	Program radioaktivnosti	30985	35000	89%
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	73600	80000	92%
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat.u zemljištu	25150	29000	87%
P1.1.4	Program ispitivanja buke	2500	6000	42%
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	33144	25000	133%
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	40000	50000	80%
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	568526	620000	92%
P2	Bezbijednost hrane i predmeta opšte upotrebe	575262	382000	151%
P2.1	Državni programi	32634	62000	53%
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	27044	52000	52%
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla	5590	10000	56%
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti- privredni i dr. subjekti	542628	320000	170%
P3	Dozimetrijska kontrola	74901	80000	94%
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	56424	65000	87%
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	18477	15000	123%
P4	Radna sredina	28067	15000	187%
P5	Toksikologija	16446	20000	82%
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	75342	300000	25%
P7	Ostali prihodi	12194	44000	28%
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	1556117	1686000	92%
II	RASHODI	Ostvareno	Planirano	% ostvarenja
R		za 11 mjeseci	za 2016. g.	za 11 mjeseci
1	Materijalni troškovi	656192	660500	99,35%
R1.1	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	122015	120000	102%
R1.2	Troškovi materijala za održavanje higijene	2291	5000	46%
R1.3	Troškovi potrošnog materijala	9479	20000	47%
R1.4	Troškovi kancelarijskog materijala	8253	10000	83%
R1.5	Troškovi stručne literature		2000	0%
R1.6	Troškovi električne energije	18863	19000	99%
R1.7	Troškovi goriva	16152	28000	58%
R1.8	Troškovi transportnih usluga	1922	2000	96%
R1.9	Troškovi održavanja opreme	120804	65000	186%
R1.10	Troškovi vode	2968	3000	99%
R1.11	Troškovi komunalnih usluga	2872	3000	96%
R1.12	Troškovi održavanja građevinskih objekata	6064	12000	51%
R1.13	Troškovi reklame i propagande	2088	7000	30%
R1.14	Troškovi zaštite na radu	4838	8000	60%
R1.15	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	63477	65000	98%
R1.16	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice + putni troškovi)	22969	33000	70%
R1.17	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	3326	7000	10 48%

R1.18	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	8924	11000	81%
R1.19	PTT troškovi	4541	4500	101%
R1.20	Troškovi reprezentacije(uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	5505	9000	61%
R1.21	Troškovi kolektivnog osiguranja zaposlenih (obavezno i DZO)	5525	9500	58%
R1.22	Troškovi platnog prometa	7038	7000	101%
R1.23	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlašćenja	19995	25000	80%
R1.24	Troškovi zakupa poslovnih prostora	12585	16000	79%
R1.25	Ostali troškovi – CETI-a	7277	11000	66%
R1.26	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	3142	3500	90%
R1.27	Rashodi osnovnih sredstava	20747	2000	N/A
R1.28	Troškovi proizvodnih usluga	11875	13000	91%
R1.29	Troškovi obilježavanja jubileja i solidarne pomoći	11760	15000	78%
R1.30	Kamate na finasijske kredite	5461	8000	68%
R1.31	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga		6000	0%
R1.32	Troškovi izrade i održavanja softvera	4919	8000	61%
R1.33	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	809	1500	54%
R1.34	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	2467	7000	35%
R1.35	Troškovi advokatskih usluga	2500	5000	50%
R1.36	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	4820	5000	96%
R1.37	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	320	3000	11%
R1.38	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja		0	
R1.39	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada		1500	0%
R1.40	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	58053	30000	194%
R1.41	Troškovi prevoza	49548	48000	103%
R1.42	Usklađivanje zaliha vrijednosti materijala		0	
R1.43	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvršne sudske odluke		2000	0%
R2	Troškovi amortizacije	100.833	110000	92%
R3	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	693.349	771700	90%
R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim dijelom	653.466	720000	91%
R3.2	Naknada Upravnom odboru	12.081	19000	64%
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	13.436	25000	54%
R3.4	Troškovi bruto zarada koji se refundiraju iz Projekta CAPS	10.766	3000	N/A
R3.5	Troškovi naknade za odvojeni zivot	3.600	4700	77%
R4	Otpis potraživanja	23.008	33000	70%
R5	Troškovi agencije za zaposlavanje	41.342	25500	162%
R6	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekta i sl.	75.366	65000	116%
	UKUPNI RASHODI (R1 - R6)	1.548.748	1665700	93%
	FINANSIJSKI REZULTAT - DOBITAK	7.369	20300	

VI PROGRAM RADA CETI ZA 2017.GODINU

Program rada za 2017. godinu generalno se bazira na obavezama proisteklim iz Odluke o osnivanju, kao i načelima postavljenim u Politici kvaliteta Centra za ekotoksikološka ispitivanja.

Polazišta plana su dosadašnje aktivnosti i stečena iskustva, započete aktivnosti i projekti u tekućoj godini, kao i stanje u privredi i visina ulaganja iz državnog budžeta u životnu sredinu.

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.

Činjenica da poslovanje CETI u velikoj mjeri zavisi 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, ali i od politike finansiranja državnih programa, veoma otežava realno planiranje.

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 životne sredine. Plan CETI je da, shodno Odluci o osnivanju i zakonu, i u 2017. godini nastavi sa realizacijom mjerenja i analiza u sljedećim monitoring programima:

Program monitoringa kvaliteta vazduha u Crnoj Gori na državnoj mreži stanica. Od 2011. godine CETI ovaj Program realizuje na osnovu Uredbe o povjeravanju dijela poslova iz nadležnosti Agencije za zaštitu životne sredine Centru za ekotoksikološka ispitivanja. Izmjenama i dopunama Zakona o zaštiti vazduha iz jula 2015.godine određen je CETI za realizaciju ovog monitoring programa.

Program monitoringa opasnih i štetnih materija u zemljištu. CETI je jedina akreditovana institucija/laboratorija u Crnoj Gori za analizu svih polutanata koji se analiziraju u zemljištu u skladu sa Pravilnikom o dozvoljenim količinama opasnih i štetnih materija u zemljištu i metodama za njegovo ispitivanje (Sl. list RCG, 18/97). Navedeni program monitoringa Centar realizuje od 1998. godine i blagovremeni i kvalitetni izvještaji i kompetentnost u realizaciji analiza preporuka su za nastavak realizacije ovog programa.

Program ispitivanja sadržaja radionuklida u životnoj sredini. Kao jedina akreditovana institucija/laboratorija za analizu radionuklida u životnoj sredini i hrani u Crnoj Gori realizator je ovog monitoring programa od 1998. godine. Potvrđen od strane svih relevantnih subjekata kao kompetentna institucija u realizaciji svih poslova predviđenih ovim monitoring programom, realno je planirati realizaciju ovog programa i u 2017. godini.

Program monitoringa buke u životnoj sredini. Na bazi činjenice da je prethodnih godina CETI kvalitetno realizovao navedeni monitoring (opremu za realizaciju ovog

monitoringa obezbijedila je Agencija za zaštitu životne sredine) i korektne saradnje u toku realizacije, ima dovoljno elemenata na osnovu kojih se može pretpostaviti da će i 2017.godine, nakon sprovedene tenderske procedure, ovaj program monitoringa realizovati CETI.

Program praćenja ekosistema priobalnog mora Crne Gore. CETI je u 2016. godini putem javnog nadmetanja izabran za realizaciju ovog monitoring programa. Kako je potpisivanje Ugovora realizovano nekoliko mjeseci nakon obaveze početka uzorkovanja i analiza, ovaj monitoring program će se nastaviti i u 2017. godini kroz obaveze iz Ugovora iz 2016. godine. Takođe, imajući u vidu obaveze u pridruživanju EU, te ratifikacije konvencija o zaštiti mora, ovaj monitoring program će se nastaviti i u 2017. godini.

U 2017. godini očekuje se stupanje na snagu podzakonskog akta kojim je predviđeno da Agencija određuje jednu ili više referentnih laboratorija (NRL) za realizaciju monitoring programa (osnova je Zakon o životnoj sredini, "Službeni list Crne Gore", br. 052/16 od 09.08.2016). Rješenje o određivanju izdaje se na period od četiri godine. Imajući u vidu politiku kvaliteta Centra za ekotoksikološka ispitivanja koja se bazira na kontinuiranom dokazivanju kompetentnosti svog rada, za sve gore navedene programe realno je očekivati dobijanje rješenja o određivanju CETI za NRL za ispitivanja tj. programe monitoringa koje CETI godinama kvaliteteno realizuje.

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 trebala bi se nastaviti i u narednoj godini. Naime, imajući u vidu da je nekoliko puta u prethodnom periodu Centar nalazio određene izvore prilikom uvoza otpada, ovo je razlog koji ukazuje na neophodnost kontinuiranog mjerenja na granicama, a sve u cilju zaštite zdravlja ljudi i očuvanja životne sredine.

CETI će nastaviti 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.

Realizacija monitoring programa za velike privredne subjekte, koji su najveći potencijalni zagađivači je jedan od važnih poslova.

Očekuje se realizacija „kontrolnih monitoring programa“ za sve subjekte kojima je Centar realizovao uzorkovanje i analizu segmenata životne sredine sa ciljem „Izvještaja o 0 stanju“, prije izgradnje postrojenja.

2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe

2.1. Državni programi monitoringa

Za potrebe Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove, i u 2017. godini, nastavlja se sa realizacijom sljedećih monitoring programa:

- Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla. Kao jedina akreditovana laboratorija za analizu velikog broja farmakološki aktivnih materija i lijekova u biološkom materijalu i

proizvodima animalnog porijekla, CETI od 2007. godine realizuje navedeni program monitoring. Očekuje se kontinuitet u realizaciji ovog programa monitoringa.

- Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla- CETI je jedina ovlašćena institucija u Crnoj Gori za obavljanje poslova laboratorijskog ispitivanja rezidua pesticida i realizuje navedeni program monitoringa od 2009. godine.
- Program monitoring nitrata u hrani biljnog porijekla će se nastaviti zahvaljujući činjenici da je CETI jedina akreditovana institucija za ove analize u Crnoj Gori.

2.2. Poslovi kontrole bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe u spoljnotrgovinskom prometu i unutrašnjem prometu – za potrebe privrednih i drugih subjekata.

Kontrola hrane i predmeta opšte upotrebe iz uvoza i u unutrašnjem prometu predstavljaće i u 2017. godini jednu od značajnih oblasti djelovanja. U 2016. godini broj uzoraka hrane i predmeta opšte upotrebe je povećan u odnosu na 2015. godinu i ovaj trend će se očuvati imajući u vidu moguće rizike u dijelu bezbjednosti hrane iz zemalja van EU. Međutim, broj uzoraka hrane i predmeta opšte upotrebe će zavisi od broja potpisanih sporazuma o priznavanju sertifikata akreditovanih laboratorija iz susjednih zemalja koje nijesu članice EU, kao i obaveznom priznavanju sertifikata zemalja članica EU, zahtjeva nove legislative, ali i prvenstveno zavisi od plana inspekcijske kontrole. CETI kontinuirano prati zahtjeve EU kada je u pitanju bezbjednost hrane i dokazivanje kompetentnosti laboratorija, a sve u cilju zaštite zdravlja.

3. Dozimetrija

3.1. Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja

CETI kontroliše oko 600 korisnika, radnika koji rade sa rendgen aparatima ili u zoni jonizujućeg zračenja. Najveći korisnik usluga je Klinički centar. Radi se o obaveznoj kontinuiranoj kontroli tako da kao jedina ovlašćena institucija u Crnoj Gori očekuje nastavak i ovih aktivnosti.

3.2. Kontrola rendgen aparata i radne sredine

U Crnoj Gori ima 416 rendgen aparata. Kontrolu rendgen aparata prati i kontrola radne sredine koju uglavnom realizuje CETI. CETI je do sada kontrolisao prosječno 120 aparata godišnje.

4. Radna sredina

U skladu sa Politikom kvaliteta CETI kontinuirano se radi na jačanju i osposobljavanju i stručnih kapaciteta CETI, pogotovo imajući u vidu koliki je značaj

kvalitetnog/kompetentnog ispitivanja radne sredine kao osnove za izradu Akta o procjeni rizika svih privrednih subjekata. Nabavkom nove opreme CETI je proširio asortiman svojih usluga iz oblasti ispitivanja radne sredine pa se očekuje povećanje broja realizovanih usluga u predstojećem periodu.

5. Toksikologija

Centar će za potrebe Kliničkog centra Crne Gore (Odjeljenje za sudsku medicinu), Uprave policije i svih ostalih relevantnih institucija, kao jedina institucija kadrovski i instrumentalno opremljena, nastaviti sa realizacijom poslova toksikološke analize biološkog materijala i pored toga što se izvršene usluge od tužilaštava i sudova naplaćuju uglavnom sudskim putem.

6. Akreditacija

Osnovni i stalni zadatak svih zaposlenih u CETI je održavanje akreditacije prema MEST ISO/IEC 17025, kao i proširenje postojećeg obima akreditacije. U 2017. godini, CETI planira značajno proširenje obima akreditovanih metoda i apliciranje za realizaciju monitoring programa bezbjednosti hrane u regionu.

7. Projekti

Značajan dio prihoda CETI ostvaruje od projektnih aktivnosti. Kao naučno-istraživačka institucija ima i nove i veće mogućnosti da valorizuje kapacitete kroz naučno-istraživačke projekte, pa će se aktivnosti u tom pravcu intenzivirati.

- CETI će i u 2017. godini nastaviti sa realizacijom aktivnosti iz projekta „Revizija Nacionalnog plana implementacije Stokholmske konvencije o dugotrajnim organskim zagađivačima (POPs)”.
- Inventarizacija žive koju realizuje CETI u okviru projekta „Pripreme za ratifikovanje i implementaciju Minamata Konvencije o živi-inicijalna procjena za Crnu Goru” se završava u martu 2017. godine.

8. Unaprjeđenje komunikacije/Stručno usavršavanje

CETI u kontinuitetu radi na unaprjeđenju komunikacije i intenziviranju saradnje i odnosa sa značajnim institucijama sistema (državnim, stručnim, javnim, privatnim...):

- U skladu sa potpisanim Ugovorom o poslovno-tehničkoj saradnji sa Univerzitetom Donja Gorica, realizuju se vježbe za studente sa tog fakulteta (predmet neorganska i analitička hemija). Fakultet je pokazao zainteresovanost za dodatni angažman zaposlenih u CETI i jačanje saradnje kroz realizaciju projekata;
- Stručno usavršavanje zaposlenih u Centru je stalni zadatak. Stalno usavršavanje kadra u zemlji i inostranstvu je preduslov kompetentnosti u realizaciji aktivnosti

CETI. U tom smislu, CETI podržava usavršavanje svojih zaposlenih u stručnom i naučno-istraživačkom smislu.

VII FINANSIJSKI PLAN ZA 2017. GODINU

Polazne osnove za izradu Finansijskog plana Centra za ekotoksikološka ispitivanja bile su Izvještaj o finansijskom poslovanju za 11 mjeseci 2016. godine, pretpostavke o visini sredstava za programe monitoringa koji se finansiraju iz Budžeta i predviđanja stručnih službi CETI o mogućem ostvarenju prihoda na tržištu i od projektnih aktivnosti.

Ciljevi CETI i u 2017. 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 radi obezbjeđenja materijalne sigurnosti zaposlenih;
- Unaprjeđenje sistema javnih nabavki u cilju smanjenja troškova poslovanja;
- Bolje pozicioniranje na tržištu i širenje tržišta (prije svega na područje Bosne i Hercegovine, Kosova i Albanije) i zadržavanje i širenje mreže značajnih klijenata;
- Aktivno traženje mogućnosti za dodatne izvore finansiranja kroz projekte;
- Završetak adaptacije laboratorija CETI.

U 2017. godini ukupni prihodi se procjenjuju na EUR 1.841.000 što je skoro 10% više u odnosu na planirane prihode za 2016. godinu.

Struktura 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 859.000 eura, što iznosi 46,7% planiranih ukupnih prihoda CETI. U 2017. godini se od državnih monitoringa očekuje ukupan prihod u iznosu od 189.000 eura (10,3% ukupnih prihoda). Za upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO planirana su sredstva od 50.000 eura, što iznosi 2.7% ukupnih prihoda. Najveći prihod po ovom osnovu (620.000€ što je 34% od ukupnih prihoda) očekuje se sa tržišta, od pružanja usluga privrednim i dr. subjektima.
2. **Bezbednost hrane i predmeta opšte upotrebe** - Od realizacije ovih aktivnosti očekuje se ukupan prihod od 652.000 eura, što iznosi 35% planiranih ukupnih prihoda Centra za ekotoksikološka ispitivanja. Od realizacije državnih programa monitoringa čiji je naručilac Uprava za bezbednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove očekuje se ostvarenje prihoda u visini od 62.000 eura (3,3% uk. prihoda), dok se ostatak od 590.000 eura (32% uk. prihoda) očekuje od usluga na tržištu, privrednim i dr. subjektima, kako u Crnoj Gori tako i u okruženju.
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 80.000 eura (4,35% ukupnih prihoda).

4. **Radna sredina** - Od realizacije poslova iz oblasti radne sredine u 2017. godini očekuje se prihod u iznosu od 30.000 eura (1,6% ukupnih prihoda).
5. **Toksikologija** - Od poslova toksikoloških ispitivanja u 2017. godini očekuje iznos od 20.000 eura ispod (1,1% ukupnih prihoda).
6. **Prihodi od međunarodnih, nacionalnih i drugih projekata i donacija u 2017. godini** - planirani su u iznosu od 170.000 eura, što je realno i očekivati s obzirom na već ugovorene projekte i one za koje se očekuje da će biti odobreni od strane donatora (9% ukupnih prihoda).
7. **Ostali prihodi** su planirani u ukupnom iznosu od 30.000 eura (1,6% ukupnih prihoda).

U 2017. godini očekuju se ukupni rashodi u iznosu od EUR 1.822.000.

Struktura ukupnih rashoda:

1. **Materijalni troškovi** – Planirani materijalni troškovi CETI iznose 638.000 tj. 35% ukupnih rashoda. Cilj je da se i dalje sprovodi restriktivna politika, na način što će CETI, kao i do sada voditi preciznu evidenciju i kontrolu svih mogućih utrošaka.
2. **Troškovi amortizacije** - U 2017. godini očekuje se amortizacija u visini od 120.000 eura (6,6% ukupnih troškova).
3. **Ukupne bruto zarade sa porezima i doprinosima** se u 2017. godini procijenjuju na iznos od 864.000 eura uključujući i otpremnine, kao i naknade članovima Odbora direktora (47% ukupnih rashoda). Procjena je urađena na osnovu ostvarenja iz tekuće godine, kao i procjene sredstava koja će biti potrebna za povećanje zarada zaposlenih u CETI u skladu sa sa novom organizacijom i sistematizacijom i novim Kolektivnim ugovorom CETI, kao i privremenog povećanja broja zaposlenih, kojim će se nadomjestiti odsustvo zaposlenog koji se nalazi na specijalizaciji iz sanitarne hemije u Beogradu i zaposlenih koji se trenutno nalaze na porodiljskom odsustvu, a čije odsustvovanje nije moguće nadomjestiti preraspodjelom ostalih zaposlenih u CETI. CETI svojim zaposlenim nije vršio povećanje zarada u proteklih 5 godina, iako je kadar sa kojim CETI raspolaže izuzetno deficitaran kako u Crnoj Gori, tako i u okruženju. Planirano povećanje zarada neće u bitnoj mjeri dovesti do rasta učešća troškova zarada u ukupnim rashodima CETI i biće u skladu sa procentom učešća iz prethodnih godina.
4. **Otpis potraživanja od zaposlenih** (oko 2% ukupnih rashoda) u 2017. godini CETI će nastaviti sa plaćanjima obaveza po osnovu realizovanih stambenih kredita iz 2014.
5. **Troškovi agencije za zapošljavanje** planirani su na nivou od 84.000 eura, što iznosi 4,61% ukupnih troškova. I u 2017. godini planirano je da lica koja obavljaju povremene i privremene poslove za potrebe CETI budu angažovana posredstvom Agencija za posredovanje u zapošljavanju.
6. **Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata i sl.** u 2017. godini planirani su u iznosu od 75.000 eura tj. 4% ukupnih rashoda.

U skladu sa svim navedenim, za 2017. godinu projektuje se pozitivan finansijski rezultat - dobit u iznosu od 19.000 eura.

Investiciona ulaganja

CETI planira da od sopstvenih sredstava u opremanje laboratorija, kao i u nabavku nedostajuće opreme, nastavak adaptacije laboratorija izdvoji iznos od 150.000 eura;

Zaključak

Poslije više godina poslovanja sa negativnim finansijskim rezultatom (2009., 2010., 2011. i 2012.) CETI će 2016. godinu, kao i 2013., 2014. i 2015. godinu završiti sa pozitivnim finansijskim rezultatom. Pozitivan trend se očekuje i u 2017. godini, jer će CETI nastaviti sa realizacijom Programa restrukturiranja i optimizacije poslovanja i uložiti maksimalne napore na iznalaženju dodatnih izvora finansiranja kroz međunarodne i nacionalne projekte.

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 finansiranje državnih programa, što otežava realno planiranje.

FINANSIJSKI PLAN D.O.O. CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA ZA 2017. GODINU U EUR

R.B.	ELEMENTI	Planirano	% učešća u	Planirano	%	Ostvareno
P		za 2017. g.	uk. prihodima	za 2016. g.	2017/2016	za 11 mjeseci

I	PRIHODI					
P1	Životna sredina	859000	46,66%	845000	102%	773905
P1.1	Državni programi monitoringa	189000	10,27%	175000	108%	165379
P1.1.1	Program radioaktivnosti	35000	1,90%	35000	100%	30985
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	80000	4,35%	80000	100%	73600
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat.u zemljištu	29000	1,58%	29000	100%	25150
P1.1.4	Program ispitivanja buke	5000	0,27%	6000	83%	2500
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	40000	2,17%	25000	160%	33144
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	50000	2,72%	50000	100%	40000
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	620000	33,68%	620000	100%	568526
P2	Bezbijednost hrane i predmeta opšte upotrebe	652000	35,42%	382000	171%	575262
P2.1	Državni programi	62000	3,37%	62000	100%	32634
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	52000	2,82%	52000	100%	27044
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla	10000	0,54%	10000	100%	5590
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti-privredni i dr. subjekti	590000	32,05%	320000	184%	542628
P3	Dozimetrijska kontrola	80000	4,35%	80000	100%	74901
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	65000	3,53%	65000	100%	56424
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	15000	0,81%	15000	100%	18477
P4	Radna sredina	30000	1,63%	15000	200%	28067
P5	Toksikologija	20000	1,09%	20000	100%	16446
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	170000	9,23%	300000	57%	75342
P7	Ostali prihodi	30000	1,63%	44000	68%	12194
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	1841000	100%	1686000	109%	1556117
II	RASHODI	Planirano za 2017.g.	% učešća u	Planirano za 2016.g.	%	Ostvareno
R			uk. rashodima		2017/2016	za 11 mjeseci
1	Materijalni troškovi	638000	35,02%	660500	96,59%	656192
R1.1	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	120000	6,59%	120000	100%	122015
R1.2	Troškovi održavanja higijene u radnim prostorijama	8000	0,44%	5000	160%	2291
R1.3	Troškovi potrošnog materijala	15000	0,82%	20000	75%	9479
R1.4	Troškovi kancelarijskog materijala	10000	0,55%	10000	100%	8253
R1.5	Troškovi stručne literature	2000	0,11%	2000	100%	
R1.6	Troškovi električne energije	20000	1,10%	19000	105%	18863
R1.7	Troškovi goriva	22000	1,21%	28000	79%	16152
R1.8	Troškovi transportnih usluga	2000	0,11%	2000	100%	1922
R1.9	Troškovi održavanja opreme	70000	3,84%	65000	108%	120804
R1.10	Troškovi vode	3500	0,19%	3000	117%	2968
R1.11	Troškovi komunalnih usluga	3500	0,19%	3000	117%	2872
R1.12	Troškovi održavanja građevinskih objekata	10000	0,55%	12000	83%	6064

R1.13	Troškovi reklame i propagande	7000	0,38%	7000	100%	2088
R1.14	Troškovi zaštite na radu	12000	0,66%	8000	150%	4838
R1.15	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	34000	1,87%	65000	52%	63477
R1.16	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	30000	1,65%	33000	91%	22969
R1.17	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	7000	0,38%	7000	100%	3326
R1.18	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	11000	0,60%	11000	100%	8924
R1.19	PTT troškovi	5000	0,27%	4500	111%	4541
R1.20	Troškovi reprezentacije(uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	9000	0,49%	9000	100%	5505
R1.21	Troškovi kolektivnog osiguranja zaposlenih (obavezno i DZO)	9500	0,52%	9500	100%	5525
R1.22	Troškovi platnog prometa	8000	0,44%	7000	114%	7038
R1.23	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlašćenja	25000	1,37%	25000	100%	19995
R1.24	Troškovi zakupa poslovnih prostora	16000	0,88%	16000	100%	12585
R1.25	Ostali troškovi – CETI-a	10000	0,55%	11000	91%	7277
R1.26	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	3500	0,19%	3500	100%	3142
R1.27	Rashodi osnovnih sredstava	2000	0,11%	2000	100%	20747
R1.28	Troškovi proizvodnih usluga	13000	0,71%	13000	100%	11875
R1.29	Troškovi obilježavanja jubileja i solidarne pomoći	15000	0,82%	15000	100%	11760
R1.30	Kamate na finasijske kredite	8000	0,44%	8000	100%	5461
R1.31	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	8000	0,44%	6000	133%	
R1.32	Troškovi izrade i održavanja softvera	8000	0,44%	8000	100%	4919
R1.33	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	1500	0,08%	1500	100%	809
R1.34	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	5000	0,27%	7000	71%	2467
R1.35	Troškovi advokatskih usluga	5000	0,27%	5000	100%	2500
R1.36	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	5000	0,27%	5000	100%	4820
R1.37	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	3000	0,16%	3000	100%	320
R1.38	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	0	0,00%	0		
R1.39	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada	1500	0,08%	1500	100%	
R1.40	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	30000	1,65%	30000	100%	58053
R1.41	Troškovi prevoza	58000	3,18%	48000	121%	49548
R1.42	Usklađivanje zaliha vrijednosti materijala	0	0,00%	0		
R1.43	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvršne sudske odluke	2000	0,11%	2000	100%	
R2	Troškovi amortizacije	120000	6,59%	110000	109%	100.833
R3	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	864000	47,42%	771700	112%	693.349
R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim dijelom	820000	45,01%	720000	114%	653.466
R3.2	Naknada Upravnom odboru	19000	1,04%	19000	100%	12.081
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	25000	1,37%	25000	100%	13.436
R3.4	Troškovi bruto zarada koji se refundiraju iz Projekta CAPS		0,00%	3000	0%	10.766
R3.5	Troškovi naknade za odvojeni zivot		0,00%	4700	#REF!	3.600

R4	Otpis potraživanja	41000	2,25%	33000	124%	23.008
R5	Troškovi agencije za zaposlavanje	84000	4,61%	25500	329%	41.342
R6	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekta i sl.	75000	4,12%	65000	115%	75.366
	UKUPNI RASHODI (R1 - R6)	1822000		1665700	109%	1.548.748
	FINANSIJSKI REZULTAT - DOBITAK	19000		20300		7.369

INVESTICIONA ULAGANJA U 2017. GODINI

		Planirano
Inv1	Investicije (sopstvena sredstva)	150000
	UKUPNO:	150000