

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

**PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN
ZA 2018. GODINU**

Podgorica, decembar 2017. godine

SADRŽAJ:

	Strana
I UVOD	2
II DJELATNOST CETI	2
III REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA JEDANAEST MJESECI 2017.	2
IV REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA JEDANAEST MJESECI 2017.	6
V FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ D.O.O. CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA PODGORICA ZA JEDANAEST MJESECI 2017. GODINE	7
VI PROGRAM RADA CETI ZA 2018. GODINU	9
VII FINANSIJSKI PLAN CETI ZA 2018. GODINU	13

I) UVOD

Osnivanje

JU Centar za ekotoksikološka ispitivanja Crne Gore (CETI) osnovan je Odlukom Vlade RCG od 20.12.1996. (Sl.list br. 40/96) i registrovan kod Privrednog suda, kao javna ustanova za vršenje poslova od javnog interesa. Vlada Crne Gore je 23. jula 2012. 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 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.

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

II) DJELATNOST CETI

Ostvarivanje visokog nivoa zadovoljstva korisnika usluga, osnivača i svih drugih zainteresovanih, CETI postiže 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 unaprijeđivanjem. Stavovima u politici kvaliteta i primjenom pisanih procedura, kojih se u potpunosti i na svakom mjestu pridržava, CETI štiti svoju kompetentnost, nepristrasnost, pravičnost i profesionalnost. Od 2004. CETI je akreditovan u skladu sa standardom ISO/IEC 17025 (JUAT), da bi 2008. osnivanjem Akreditacionog Tijela Crne Gore potvrdio svoju kompetentnost kao Laboratorija za ispitivanje. U aprilu 2016. CETI je reakreditovan i ukupan broj akreditovanih metoda trenutno je 216. 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.

III) REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA JEDANAEST MJESECI 2017.

Program rada CETI za 2017. generalno je bio baziran na obavezama proisteklim iz Odluke o osnivanju, kao i načelima postavljenim u Politici kvaliteta.

Polazišta plana bile su dosadašnje aktivnosti i stečena iskustva, započete aktivnosti u 2017, kao i finansijska ograničenja.

Svi zadaci za 2017. realizuju se uspješno i generalno u skladu sa planom. CETI realizuje 5 godišnjih monitoring programa za potrebe Agencije za zaštitu prirode i životne sredine, i to:

- Program monitoringa kvaliteta vazduha u Crnoj Gori;
- 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.

U 2017. realizuju se uspješno i monitoring programi za potrebe Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove, i to:

- Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla za potrebe Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove;
- Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla;
- Ispitivanje nitrata u hrani biljnog porijekla u skladu sa Programom monitoringa nitrata u hrani biljnog porijekla za 2017. („Sl.list CG“ br. 11/17); i
- Program monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki u 2017.

Upravljanje i održavanje privremenog skladišta za nisko radioaktivni otpad realizuje se bez problema.

Kvalitetno i blagovremeno realizuju se svi poslovi, iako u značajnom procentu i brojem i složenošću uvećani, a koji se rade po zahtjevu Inspekcije za bezbjednost hrane, drugih državnih organa i institucija. Na kvalitetan i efikasan način, ispunjavaju se svi zahtjevi za uslugama od strane privrede i građana.

Podizanje nivoa obrazovanja, kao i stručno osposobljavanje zaposlenih je prioritarna aktivnost u CETI i jedan od najvažnijih preduslova kompetentnosti. U 2017. jedan zaposleni je stekao diplomu doktora nauka u oblasti bromatologije kao jednoj od najvažnijih oblasti djelovanja CETI. I dalje CETI dokazuje tačnost i preciznost svojih rezultata kroz profiency i interlaboratorijske testove sa vrlo uspješnim rezultatima.

I tokom 2017. CETI je za potrebe Kliničko bolničkog Centra (Odeljenje za sudsku medicinu i Odeljenje za nefrologiju i hemodijalizu), Uprave policije i svih ostalih relevantnih institucija, kao jedina institucija kadrovski i instrumentalno opremljena, analizirao veliki broj uzoraka biološkog materijala.

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

Radna sredina

U 2017. godini urađena su tri Akta o procjeni rizika za potrebe: JZU Opšta Bolnica-Bar, JZU Doma Zdravlja-Bar i DOO Komunalno Lim. Realizovan je i veći broj analiza u oblasti radne sredine.

Javne nabavke

Za 11 mjeseci 2017. sprovedeno je i zaključeni su ugovori za 117 postupaka javnih nabavki. Ukupna ugovorena vrijednost javnih nabavki iznosi €501.966,20.

Odbor direktora

Rješenjem Vlade Crne Gore br. 07-3250/5 od 28.10.2017. imenovani su članovi Odbora direktora CETI, u sastavu: dr Dubravka Vujičić, Ana Mišurović, spec. toks. hemije i Nikola Gegaj, inženjer metalurgije. Na konstitutivnoj sjednici Odbora direktora CETI, koja je održana dana 20.11.2017. za predsjednicu Odbora direktora izabrana je dr Dubravka Vujičić.

Projektne aktivnosti:

- 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.
- Kada su u pitanju POPs hemikalije, te upravljanje istim u Crnoj Gori, potpisan je Ugovor sa United Nations Development Programme (“UNDP”) u Crnoj Gori za realizaciju aktivnosti uzorkovanja i analize u projektu “Comprehensive Environmentally Sound Management of PCBs in Montenegro”. Trening kurs, čiji je glavni cilj edukacija kako vlasnika PCB kontaminiranih uređaja/otpada, tako i laboratorije za uzorkovanje i analizu na terenu PCB u uljima i zemljištu, je završen. Slijede aktivnosti uzorkovanja i analize u skladu sa dostavljenim inventarom od strane vlasnika uređaja i otpada koji moguće sadrže PCB.
- Međunarodna agencija za atomsku energiju (IAEA) odobrila je projekat 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 (MNE2016003). Projekat je u ukupnoj vrijednosti €303.940 (IAEA donacija-€240.000 za novi LCMSMS i €23.940 za edukaciju, te ekspertske misije, dok je kontribucija države/CETI €40.000 (€30.000 za opremu, a ostalo za nabavku referentnih materijala i akreditaciju)).
- Kroz projekat „*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-ijem kao implementacionom agencijom), CETI je uspješno realizovao izradu inventara žive koji će služiti kao osnova za dalje aktivnosti u projektu. Cilj projekta je bio da se izvrši inicijalna procjena količine žive sa ciljem stvaranja preduslova za ratifikaciju „Minamata konvencije o živi“, čime su se uspostavili temelji za implementaciju ove konvencije.
- CETI je aplicirao na poziv Interreg IPA-CBC (Italy-Albaia-Montenegro) sa kolegama iz Italije i Albanije na temu kvalitetne promocije i u skladu sa EU zahtjevima bezbjednosti hrane “Net-Food _ Network per la qualità e la sicurezza alimentare“. Prva faza evaluacije je uspješno prošla i čeka se sljedeća faza odlučivanja.
- Tokom 2017. uloženi su veliki naponi na pripremi projektnih aplikacija za bilateralne donatore, kao i za IPA fondove.

Ostale važne aktivnosti

- CETI u kontinuitetu radi na unaprijeđenju komunikacije i intenziviranju saradnje i odnosa sa značajnim institucijama sistema (državnim, stručnim, javnim, privatnim). Eksperti za pojedine oblasti (hemikalije, bezbjednost hrane) iz Centra uključeni su u pregovaračke timove za pristupanje EU.
- Kroz saradnju sa Elektrotehničkim fakultetom, CETI će se, između ostalog, uključiti u proces implementacije naprednih rješenja zasnovanih na informaciono-komunikacionim tehnologijama u crnogorskom sektoru poljoprivrede.
- Izuzetno veliki porast broja uzoraka iz oblasti bezbjednosti hrane uslovio je neophodnost sanacije i adaptacije prostora CETI kako bi se ispunili uslovi za nesmetan, kvalitetan i bezbjedan

rad zaposlenih u Laboratoriji. Naime, proširenje laboratorijskog prostora na uštrb administrativnog, te njegova adaptacija kako bi se ispunili svi zahtjevi za kompetentnost rada iziskivali su neplanirana, ali značajna ulaganja koja je CETI obezbijedio iz redovnog poslovanja i kratkoročnog kredita. U potpunosti je adaptiran jedan, veći dio Laboratorije, u suterenu, prvom spratu i dijelu potkrovlja CETI. Osvjetljenje, ventilacija, struja, mobilijar u potpunosti su zamijenjeni, usklađeni sa svim zahtjevima zaštite na radu i namjene prostorija. Neophodnost adaptacije se potvrdila nakon posjete EU eksperata u okviru projekta „Jačanje kapaciteta za implementaciju Okvirne Direktive o vodama u Crnoj Gori“ zbog specifičnosti analiza koje zahtijevaju potpuno odvojen laboratorijski prostor za pripremu ovih od ostalih uzoraka kako ne bi došlo do kontaminacije istih, a i iz razloga neometanog funkcionisanja zaposlenih. Dodatno, informacija da je odobren projekat „Strengthening Technical and Institutional Capacities of the National Reference Laboratory for Food and Feed Control“ od strane IAEA, za koji je preduslov realizacije adaptacija laboratorije za prijem visoko sofisticirane opreme (prethodno planirano za 2018-2019.) su hitnu adaptaciju i sanaciju u ovom periodu u potpunosti opravdali.

- Ovom investicijom završena je adaptacija najvećeg dijela prostora CETI koji se nije adaptirao od osnivanja, odnosno od 1998.

- Projekat pod nazivom "CETI LIMS-Laboratorijski informacioni sistem Centra za ekotoksikološka ispitivanja", u koji je CETI uložio sopstvena sredstva je završen. Implementacija informacionog sistema otpoćeće tokom 2018. Tehnički i profesionalni kapaciteti CETI detaljno su analizirani u okviru IPA projekta „Jačanje kapaciteta za implementaciju Okvirne Direktive o vodama u Crnoj Gori“ (korisnik je Ministarstvo poljoprivrede i ruralnog razvoja). Potvrđeno je da je CETI kadrovski i tehnički opremljen za većinu analiza koje Crna Gora treba da sprovede od kraja 2019, u skladu sa Okvirnom Direktivom o vodama. Eventualni budući angažman u oblasti monitoringa voda zavisi od politike upravljanja, odnosno organizacije institucija i postojećih kapaciteta u ovoj oblasti.

- U aprilu 2017. CETI je dobio Godišnju nagradu Privredne komore Crne Gore za uspješno poslovanje. Pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, profitabilnosti, rast prihoda, snaga privrednog društva, 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 dobio ovu prestižnu nagradu. Nagrada je „kruna“ obilježavanja značajnog jubileja-20 godina od osnivanja.

IV) REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA JEDANAEST MJESECI 2017.

Trend i iznos ostvarenih prihoda u 2017. 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 CETI će 2017. završiti sa pozitivnim finansijskim rezultatom.

Pozitivan finansijski rezultat je, prije svega, rezultat znatno većeg prihoda od poslova bezbjednosti hrane i predmeta opšte upotrebe u odnosu na planirani za 2017.

Prihodi od međunarodnih projekata i donacija za izvještajni period (11 mjeseci 2017.) manji su od planiranih, ali se nakon sumiranja finansijskih izvještaja očekuje njihov rast do kraja 2017. Ostali prihodi u prvih 11 mjeseci 2017. ostvareni su u planiranom iznosu.

Očekuje se da će ukupni prihodi za 2017. biti veći u odnosu na planirane za 13-15%.

Za 11 mjeseci 2017. ukupno ostvareni rashodi su na nivou planiranih rashoda za 12 mjeseci, pa se do kraja 2017. očekuje da će ukupni rashodi za 2017. biti veći od planiranih za cca 8-10%.

Materijalni troškovi su za prvih 11. mjeseci 2017. ostvareni u iznosu većem od planiranog za ovaj period. Uzrok povećanja materijalnih troškova u 2017. je utrošak sredstava za hitno otklanjanje značajnog broja kvarova na instrumentalnoj opremi (20% veći troškovi od planiranih) i uvođenja sistema kvaliteta/akreditacije (etaloniranje/umjeravanje opreme). Održavanje visokog kvaliteta rada CETI podrazumijeva, između ostalog, i realizaciju analiza na vrijeme tako da se podrazumijeva i hitnost u uklanjanju kvarova. Neophodnost hitne sanacije i adaptacije objekta je prethodno obrazložena. Kvalitetni radni uslovi u Laboratoriji, takođe, su vrlo značajan faktor kada je u pitanju održavanje sistema kvaliteta.

Ukupne bruto zarade za izvještajni period su na neznatno većem nivou od planiranih.

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 2017. godine poslovanje je bilo izuzetno uspješno, prihodi su ostvareni u većem obimu od planiranih, rashodi su nešto veći od planiranih i očekuje se pozitivan finansijski rezultat na kraju 2017. godine.

V) FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ D.O.O. CETI ZA 11 MJESECI 2017. U €

R.B.	ELEMENTI	Planirano	ostvareno	% ostvarenja
P		za 2017.	01.01.-30.11.17.	Plana
I	PRIHODI			
P1	Životna sredina	859.000	812.821	94,62%
P1.1	Državni programi monitoringa	189.000	136.866	72,42%
P1.1.1	Program radioaktivnosti	35.000	31.878	91,08%
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	80.000	73.600	92,00%
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž.opasnih i štetnih mat.u zemljištu	29.000	26.388	90,99%
P1.1.4	Program ispitivanja buke	5.000	5.000	100,00%
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	40.000	0	n/a
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	50.000	50.000	100,00%
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine- privredni i dr. subjekti	620.000	625.955	100,96%
P2	Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe	652.000	944.943	144,93%
P2.1	Državni programi	62.000	72.589	117,08%
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	52.000	61.468	118,21%
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla	10.000	11.121	111,21%
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav.ispravnosti- privredni i dr. subjekti	590.000	872.354	147,86%
P3	Dozimetrijska kontrola	80.000	86.945	108,68%
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	65.000	63.669	97,95%
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	15.000	23.276	155,17%
P4	Radna sredina	30.000	19.507	65,02%
P5	Toksikologija	20.000	8.296	41,48%
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	170.000	72.953	42,91%
P7	Ostali prihodi	30.000	13.973	46,58%
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	1.841.000	1.959.438	106,43%
II	RASHODI	Planirano	ostvareno	% ostvarenja

R		za 2017.	01.01.- 30.11.17.	Plana
1	Materijalni troškovi	449.500	498.238	110,84%
R1.1.	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	120.000	108.449	90,37%
R1.2.	Troškovi održavanja higijene u radnim prostorijama	8.000	7.379	92,24%
R1.3.	Troškovi potrošnog materijala	15.000	13.937	92,91%
R1.4.	Troškovi kancelarijskog materijala	10.000	12.254	122,54%
R1.5.	Troškovi električne energije	20.000	20.320	101,60%
R1.6.	Troškovi goriva	22.000	21.762	98,92%
R1.7.	Troškovi održavanja opreme	70.000	85.166	121,67%
R1.8.	Troškovi održavanja građevinskih objekata	10.000	3.824	38,24%
R1.9.	Troškovi zaštite na radu	12.000	9.385	78,21%
R1.10	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	30.000	24.265	80,88%
R1.11	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	11.000	8.368	76,07%
R1.12	PTT troškovi	5.000	5.196	103,92%
R1.13	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlaštenja	25.000	45.249	181,00%
R1.14	Troškovi proizvodnih usluga	13.000	10.724	82,49%
R1.15	Troškovi izrade i održavanja softvera	8.000	5.058	63,23%
R1.16	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	3.000	2.451	81,70%
R1.17	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	34.000	26.489	77,91%
R1.18	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	30.000	36.096	120,32%
R1.19	Troškovi sanacije i adaptacije	0	49.387	n/a
R1.20	Troškovi transportnih usluga	2.000	2.479	123,95%
R1.21	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada	1.500	0	n/a
R2	Ostali troškovi	188.500	167.982	89%
R2.1.	Troškovi stručne literature	2.000	1.321	66,05%
R2.2.	Troškovi vode i komunalnih usluga	7.000	5.484	78,34%
R2.3.	Troškovi reklame i propagande	7.000	6.025	86,07%
R2.4.	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	7.000	3.811	54,44%
R2.5.	Troškovi reprezentacije(uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	9.000	5.447	60,52%
R2.6.	Troškovi osiguranja zaposlenih	9.500	5.873	61,82%
R2.7.	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	1.500	868	57,87%
R2.8.	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	5.000	3.920	78,40%
R2.9.	Troškovi zakupa poslovnih prostora	16.000	6.951	43,44%
R2.10	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	3.500	2.714	77,54%
R2.11	Troškovi platnog prometa	8.000	8.621	107,76%
R2.12	Kamate na finasijske kredite	8.000	6.604	82,55%
R2.13	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	8.000	0	n/a
R2.14	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvršne sudske odluke	2.000	2.085	104,25%
R2.15	Troškovi advokatskih usluga	5.000	4.352	87,04%
R2.16	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	5.000	1.868	37,36%
R2.17	Troškovi prevoza	58.000	48.506	83,63%
R2.18	Davanja Sindikatu CETI		2.360	n/a
R2.19	Troškovi solidarne pomoći	15.000	8.126	54,17%
R2.20	Rashodi osnovnih sredstava	2.000	0	0,00%
R2.21	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	0	35.000	n/a
R2.22	Ostali troškovi – CETI-a	10.000	8.046	80,46%
R3	Troškovi amortizacije	120.000	135.000	113%
R4	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	864.000	835.515	97%

R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim dijelom	820.000	821.749	100,21%
R3.2	Naknada Upravnom odboru	19.000	11.966	62,98%
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	25.000	1.800	7,20%
R5	Otpis potraživanja	41.000	32.277	79%
R6	Troškovi agencije za zapošljavanje	84.000	74.239	88%
R7	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekta i sl.	75.000	46.397	62%
	UKUPNI RASHODI (R1 - R7)	1.822.000	1.789.648	98%
	FINANSIJSKI REZULTAT - DOBITAK	19.000	169.790	

INVESTICIONA ULAGANJA ZA 11 MJESECI 2017. GODINE

		Planirano	Ostvareno
Inv1	Investicije (sopstvena sredstva)	150.000	69.123
Inv 2	Oprema dobijena iz međunarodnih projekata	200.000	8.404
	Ukupno:	350.000	77.527

VI PROGRAM RADA CETI ZA 2018. GODINU

Program rada za 2018. godinu generalno se bazira na obavezama proisteklim iz Odluke o osnivanju, kao i načelima postavljenim u Politici kvaliteta.

Polazišta plana su dosadašnje aktivnosti i stečena iskustva, započete aktivnosti i projekti u tekućoj godini i obaveze koje proističu iz procesa usvajanja i implementacije EU legislative. Program rada i finansijski plan je svakako i odraz državne politike finansiranja životne sredine i bezbjednosti hrane.

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 i od eksternih faktora: privredne situacije, odgovornosti privrednih subjekata prema životnoj sredini odnosno poštovanje zakona, intenziteta kontrola inspekcijskih 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 prirode i životne sredine. Plan CETI je da, shodno Odluci o osnivanju i zakonu, i u 2018. 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 prirode i životne sredine Centru za ekotoksikološka ispitivanja. Zakonom o 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 monitoring CETI realizuje od 1998. godine i vjerujemo da su blagovremeni i kvalitetni izvještaji i kompetentnost u realizaciji analiza preporuka 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 i realizator ovog monitoring programa od 1998. godine, potvrđen od strane svih relevantnih subjekata kao kompetentna institucija u realizaciji svih poslova predviđenih ovim monitoring programom, mišljenja smo da je realno planirati realizaciju ovog programa i u 2018. 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 Agencije za zaštitu prirode i životne sredine) i ostvarene saradnje u toku realizacije, mišljenja smo da ima dovoljno elemenata na osnovu kojih se može pretpostaviti da će i 2018. godine, nakon sprovedene tenderske procedure, ovaj program monitoringa realizovati CETI.

Program praćenja ekosistema priobalnog mora Crne Gore. Očekuje se da će CETI i u narednoj godini, zahvaljujući stručnim i tehničkim kapacitetima, nakon postupka javne nabavke realizovati ovaj monitoring program. U 2018. godini trebala bi početi primjena Pravilnika o kriterijumima koje treba da ispunjava referentna laboratorija za monitoring životne sredine, što bi značilo da se krene i sa aktivnostima procesa odabira referentnih laboratorija u skladu sa zahtjevima Pravilnika odnosno Zakona o životnoj sredini.

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 potrebe prerade trebalo bi da se nastavi i tokom 2018. godine. Naime, imajući u vidu da je nekoliko puta u prethodnom periodu CETI nalazio određene izvore prilikom uvoza otpada, ovo je sasvim dovoljan razlog koji ukazuje na neophodnost kontinuiranog mjerenja na granicama, a sve u cilju zaštite zdravlja ljudi i očuvanja životne sredine.

I u narednoj 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.

U 2018. godini očekuju se značajni poslovi na realizaciji monitoring programa za velike privredne subjekte koji su najveći potencijalni zagađivači.

Takođe, planira se i realizacija većeg broja “kontrolnih monitoring programa” za sve subjekte kojima je CETI realizovao uzorkovanje i analizu segmenata životne sredine sa ciljem „Izvještaja o 0 stanju“.

2. Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe

2.1. Državni programi monitoringa

Za potrebe Uprave za bezbjednost hrane, veterinu i fitosanitarne poslove, i u 2018. 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 monitoringa nitrata u hrani biljnog porijekla će se nastaviti zahvaljujući činjenici da je CETI jedina akreditovana institucija za ove analize u Crnoj Gori.
- Očekuje se nastavak Programa monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki u 2018. godini.

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 2018. godini jednu od značajnih oblasti djelovanja. Broj uzoraka hrane u u 2017. godini je znatno povećan u odnosu na 2016. godinu i očekuje se pozitivan trend u 2018. godini imajući u vidu moguće rizike u dijelu bezbjednosti hrane iz zemalja van EU.

3. Dozimetrija

3.1. Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja

CETI od 2017. godine kontroliše oko 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 2018. godini ovi poslovi nastaviti u približno istom obimu.

3.2. Kontrola rendgen aparata i radne sredine

U Crnoj Gori ima oko 150 rendgen aparata. Kontrolu rendgen aparata prati i kontrola radne sredine koju uglavnom realizuje CETI. CETI je do sada kontrolisao prosječno 120 aparata godišnje. Ukoliko bi se ograničio tj. zabranio rad subjektima koji nisu akreditovani, s obzirom da je zakonom akreditacija predviđena kao jedan od osnovnih uslova za obavljanje djelatnosti, CETI bi mogao značajno povećati broj korisnika.

4. Radna sredina

Kvalitetno i kompetentno ispitivanje radne sredine je jedan od najvažnijih preduslova za izradu Akta procjene rizika. U 2018. godini CETI će realizovati značajni posao – ispitivanja uslova radne sredine za EPCG - HE Perućica. U 2018. godini slijedi izrada Akta procjene rizika doo Deponija Livade - Podgorica. Imajući u vidu dobre reference stečene u dosadašnjem periodu (oblasti komunalne i zdravstvene djelatnosti) očekuje se dobijanje sličnih poslova i u 2018. godini.

5. Toksikologija

Centar će za potrebe Kliničko Bolničkog Centra (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.

6. Akreditacija

Nakon nadzorne posjete Akreditacionog Tijela Crne Gore u prvom kvartalu 2018. godine, CETI će značajno proširiti obim akreditacije uglavnom metodama koje se odnose na oblast bezbjednosti hrane. To će svakako biti prilika da CETI još jednom dokaže kompetentnost u svojoj djelatnosti.

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 u 2018. godini nastaviti sa realizacijom aktivnosti iz projekata „Revizija Nacionalnog plana implementacije Stokholmske konvencije o dugotrajnim organskim zagađivačima (POPs)” i “Sveobuhvatno ekološki prihvatljivo upravljanje PCB-ijem u Crnoj Gori”.

8. Unapređenje komunikacije/Stručno usavršavanje

CETI u kontinuitetu radi na unapređenju komunikacije i intenziviranju saradnje i odnosa sa značajnim institucijama sistema (državnim, stručnim, javnim, privatnim...). Zaposleni CETI su stručni saradnici na Univerzitetu Donja Gorica – Fakultet za prehrambenu tehnologiju, bezbjednost hrane i ekologiju i Elektrotehničkom fakultetu, Univerziteta Crne Gore.

U narednoj godini se očekuje završetak specijalističkih studija iz oblasti sanitarne hemije kao i doktorata u oblasti hemijskih nauka. Stalno usavršavanje kadra u zemlji i inostranstvu je preduslov kompetentnosti u realizaciji aktivnosti CETI. U tom smislu, usavršavanje svojih zaposlenih u stručnom i naučnoistraživačkom smislu će biti zadatak i u narednom periodu.

VII FINANSIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU

Polazne osnove za izradu Finansijskog plana CETI bile su Izvještaj o finansijskom poslovanju za 11 mjeseci 2017. godine, pretpostavke o visini sredstava za programe monitoringa koji se finansiraju iz Budžeta (dobijene informacije iz resornih ministarstava o iznosima u Budžetu za 2018. godinu) i predviđanja stručnih službi CETI o mogućem ostvarenju prihoda na tržištu i od projektnih aktivnosti.

Ciljevi CETI i u 2018. 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;
- Unapređenje sistema javnih nabavki u cilju smanjenja troškova poslovanja;
- Bolje pozicioniranje na tržištu i širenje i zadržavanje i širenje mreže značajnih klijenata;

- Aktivno traženje mogućnosti za dodatne izvore finansiranja kroz projekte.

U 2018. godini ukupni prihodi se procjenjuju na EUR 2.153.000, što je skoro 17% više u odnosu na planirane prihode za 2017. godinu i 14% više nego što su ostvareni prihodi u 2016. godini.

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

- 1. Oblast životne sredine** - Od poslova u životnoj sredini očekuje se ukupan prihod od 915.000 eura, što procentualno iznosi 42,50% planiranih ukupnih prihoda CETI. U 2018. godini se od državnih monitoringa očekuje ukupan prihod u iznosu od 245.000 eura (11% ukupnih prihoda). Za upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO planirana su sredstva od 50.000 eura, što je manje od 3% ukupnih prihoda. Najveći prihod za oblast životne sredine (620.000€ 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 863.000 eura, što iznosi 40% planiranih ukupnih prihoda CETI. 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 93.000 eura (4% ukupnih prihoda), dok se ostatak od 770.000 eura (36% ukupnih prihoda) očekuje od usluga na tržištu, privrednim i drugim 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 85.000 eura (4 % ukupnih prihoda).
- 4. Radna sredina** - Od realizacije poslova iz oblasti radne sredine u 2018. godini očekuje se prihod u iznosu od 50.000 eura (oko 2% ukupnih prihoda).
- 5. Toksikologija** - Od poslova toksikoloških ispitivanja u 2018. godini očekuje se iznos od 20.000 eura (cca 1% ukupnih prihoda).
- 6. Prihodi od međunarodnih, nacionalnih i drugih projekata i donacija u 2018.** planirani su u iznosu od 200.000 eura, 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** planirani su u ukupnom iznosu od 20.000 eura (manje od 1% ukupnih prihoda).

U 2018. godini očekuju se ukupni rashodi u iznosu od EUR 2.099.000.

Struktura ukupnih planiranih rashoda:

- 1. Materijalni troškovi** – Planirani materijalni troškovi procjenjuju se na 523.500 eura, tj. 25% ukupnih rashoda, što znači da će se i dalje sprovoditi restriktivna politika, na način što će CETI, kao i do sada voditi preciznu evidenciju i kontrolu 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 208.500 eura što korespondira sa planiranim ostalim troškovima za 2017. godinu.
- 3. Troškovi amortizacije** - U 2018. godini očekuje se amortizacija u visini od 140.000 eura (manje od 7% ukupnih troškova).

4. **Ukupne zarade** (47% ukupnih rashoda) se u 2018. godini procjenjuju na iznos od 981.000 eura, uključujući i otpremnine, kao i naknade članovima Odbora direktora. Procjena je urađena na osnovu ostvarenja iz 2017. godine, kao i procjene sredstava koja će biti potrebna za nove zaposlene. Povećan obima posla, usvajanje novih metoda, kao i dugotrajno odsustvo nekoliko zaposlenih usljed bolovanja uslovljava povećanje broja zaposlenih u 2018. Planirano povećanje zarada neće uzrokovati rast učešća troškova zarada u ukupnim rashodima CETI i biće u skladu sa procentom učešća iz prethodnih godina.
5. **Otpis potraživanja** od zaposlenih (cca 2% ukupnih rashoda)- U 2018. godini CETI će nastaviti sa plaćanjima obaveza po osnovu realizovanih stambenih kredita iz 2014.
6. **Troškovi agencije za zapošljavanje** planirani su na nivou od 80.000 eura, što iznosi 3.85% ukupnih troškova. I u 2018. godini planirano je da lica koja obavljaju povremene i privremene poslove za potrebe CETI budu angažovana posredstvom agencija za posredovanje u zapošljavanju.
7. **Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekta i sl.** u 2018. godini planirani su u iznosu od 75.000 eura tj. cca 4% ukupnih rashoda.
8. **Poboljšanje uslova stanovanja zaposlenih** - Za ovu namjenu u 2018. godini su planirana sredstva od 50.000 eura (cca 2% ukupnih rashoda)

U skladu sa svim navedenim, za 2018. godinu projektuje se pozitivan finansijski rezultat u iznosu od 54.000 eura.

Investiciona ulaganja: U opremanje laboratorija, kao i u nabavku nedostajuće opreme, nastavak adaptacije poslovne zgrade planira se iznos od 200.000 eura.

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 laboratorijske opreme (mikrotalasna peć, vakuumski uparivač, oprema za radijacionu djelatnost...) neophodne za stalno unapređenje tehničkih kapaciteta CETI.

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 otežava realno planiranje i ispunjenje projektovanih ciljeva.

Zaključak

Pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, profitabilnosti, rast prihoda, snaga privrednog društva, 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.

Positivan trend u poslovanju iz prethodnih nekoliko godina nastavljen je i u 2017. 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. Programom rada i finansijskim planom za 2018. godinu predviđa se uspješno poslovanje.

**FINANSIJSKI PLAN D.O.O. CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA
ISPITIVANJA PODGORICA ZA 2018. GODINU**

R.B.	ELEMENTI	Planirano za 2018. g.	Planirano za 2017. g.	% učešća u uk. prihodima	ostvareno 01.01.- 30.11.17.
P					
I	PRIHODI				
P1	Životna sredina	915.000	859.000	42,50%	812.821
P1.1	Državni programi monitoringa	245.000	189.000	11,38%	136.866
P1.1.1	Program radioaktivnosti	35.000	35.000	1,63%	31.878
P1.1.2	Program kontrole kval. vazduha u C.G.	80.000	80.000	3,72%	73.600
P1.1.3	Prog. ispit. sadrž. opasnih i štetnih mat. u zemljištu	29.000	29.000	1,35%	26.388
P1.1.4	Program ispitivanja buke	8.000	5.000	0,37%	5.000
P1.1.5	Stanje ekosistema priobalnog mora	93.000	40.000	4,32%	0
P1.2	Upravljanje i održavanje privremenog skladišta RAO	50.000	50.000	2,32%	50.000
P1.3	Poslovi kontrole kvaliteta životne sredine-privredni i dr. subjekti	620.000	620.000	28,80%	625.955
P2	Bezbjednost hrane i predmeta opšte upotrebe	863.000	652.000	40,08%	944.943
P2.1	Državni programi	93.000	62.000	4,32%	72.589
P2.1.1	Program monitoringa rezidua farmakološki aktivnih materija i lijekova u životinjama i proizvodima animalnog porijekla	62.000	52.000	2,88%	61.468
P2.1.2	Program monitoringa rezidua pesticida i drugih toksičnih materija u namirnicama i proizvodima biljnog porijekla	10.000	10.000	0,46%	11.121
P2.1.3	Program monitoringa nitrata u hrani biljnog porijekla	1.000	0	0,05%	
P2.1.4	Program monitoringa u proizvodnim područjima za uzgoj školjki	20.000	0	0,93%	
P2.2	Poslovi kontrole kvaliteta i zdrav. ispravnosti-privredni i dr. subjekti	770.000	590.000	35,76%	872.354
P3	Dozimetrijska kontrola	85.000	80.000	3,95%	86.945
P3.1	Lični monitoring zaposlenih u zoni jonizujućeg zračenja	65.000	65.000	3,02%	63.669
P3.2	Kontrola rendgen aparata i radne sredine	20.000	15.000	0,93%	23.276
P4	Radna sredina	50.000	30.000	2,32%	19.507
P5	Toksikologija	20.000	20.000	0,93%	8.296
P6	Medjunarodni, nacionalni projekti, donacije i sl.	200.000	170.000	9,29%	72.953
P7	Ostali prihodi	20.000	30.000	0,93%	13.973
	UKUPAN PRIHOD (P1-P7)	2.153.000	1.841.000		1.959.438
II	RASHODI				
R					
1	Materijalni troškovi	523.500	449.500	24,94%	498.238
R1.1.	Troškovi osnovnog materijala i hemikalija	120.000	120.000	5,72%	108.449
R1.2.	Troškovi održavanja higijene u radnim prostorijama	8.000	8.000	0,38%	7.379
R1.3.	Troškovi potrošnog materijala	15.000	15.000	0,71%	13.937

R1.4.	Troškovi kancelarijskog materijala	14.000	10.000	0,67%	12.254
R1.5.	Troškovi električne energije	25.000	20.000	1,19%	20.320
R1.6.	Troškovi goriva	25.000	22.000	1,19%	21.762
R1.7.	Troškovi održavanja opreme	80.000	70.000	3,81%	85.166
R1.8.	Troškovi održavanja građevinskih objekata	10.000	10.000	0,48%	3.824
R1.9.	Troškovi zaštite na radu	12.000	12.000	0,57%	9.385
R1.10	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu (dnevnice +putni troškovi)	30.000	30.000	1,43%	24.265
R1.11	Troškovi telefona, interneta i GPRS prenosa podataka	11.000	11.000	0,52%	8.368
R1.12	PTT troškovi	6.000	5.000	0,29%	5.196
R1.13	Troškovi uvođenja sistema kvaliteta, akreditacije i ostalih ovlaštenja	50.000	25.000	2,38%	45.249
R1.14	Troškovi proizvodnih usluga	13.000	13.000	0,62%	10.724
R1.15	Troškovi izrade i održavanja softvera	8.000	8.000	0,38%	5.058
R1.16	Troškovi zaštite i obezbjeđenja objekta	3.000	3.000	0,14%	2.451
R1.17	Troškovi aut. honorara sa intelekt.uslugama i porez. doprinosima	34.000	34.000	1,62%	26.489
R1.18	Troškovi realizacije projekata - angažovanje podugovarača	40.000	30.000	1,91%	36.096
R1.19	Troškovi sanacije i adaptacije	15.000	0	0,71%	49.387
R1.20	Troškovi transportnih usluga	3.000	2.000	0,14%	2.479
R1.21	Troškovi prihvata, skladištenja i izvoza hemijskog otpada	1.500	1.500	0,07%	0
R2	Ostali troškovi	208.500	188.500	9,93%	167.982
R2.1.	Troškovi stručne literature	2.000	2.000	0,10%	1.321
R2.2.	Troškovi vode i komunalnih usluga	7.000	7.000	0,33%	5.484
R2.3.	Troškovi reklame i propagande	7.000	7.000	0,33%	6.025
R2.4.	Troškovi struč.ospos. i obuka kadra	7.000	7.000	0,33%	3.811
R2.5.	Troškovi reprezentacije(uključeni dobav. za potrebe sopstvenog bifea)	9.000	9.000	0,43%	5.447
R2.6.	Troškovi osiguranja zaposlenih	9.500	9.500	0,45%	5.873
R2.7.	Troškovi osiguranja osnovnih sredstava	1.500	1.500	0,07%	868
R2.8.	Troškovi registracije motornih vozila i kasko osiguranja	5.000	5.000	0,24%	3.920
R2.9.	Troškovi zakupa poslovnih prostora	16.000	16.000	0,76%	6.951
R2.10	Troškovi carina, špedicija, uskladištenja	3.500	3.500	0,17%	2.714
R2.11	Troškovi platnog prometa	8.000	8.000	0,38%	8.621
R2.12	Kamate na finansijske kredite	8.000	8.000	0,38%	6.604
R2.13	Troškovi revizorskih i konsultantskih usluga	8.000	8.000	0,38%	0
R2.14	Sudski troškovi, troškovi vjestacenja i izvrsne sudske odluke	2.000	2.000	0,10%	2.085
R2.15	Troškovi advokatskih usluga	5.000	5.000	0,24%	4.352
R2.16	Troškovi sudskih, administr. i dr. taksi	5.000	5.000	0,24%	1.868
R2.17	Troškovi prevoza	58.000	58.000	2,76%	48.506
R2.18	Davanja Sindikatu CETI	10.000		n/a	2.360
R2.19	Troškovi solidarne pomoći	15.000	10.000	0,71%	8.126
R2.20	Rashodi osnovnih sredstava	2.000	2.000	0,10%	0
R2.21	Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	5.000	0	0,24%	35.000
R2.22	Troškovi obilježavanja dana Društva	5.000	5.000	0,24%	0
R2.23	Ostali troškovi – CETI-a	10.000	10.000	0,48%	8.046
R3	Troškovi amortizacije	140.000	120.000	6,67%	135.000
R4	Bruto zarade sa porezima i doprinosima	981.000	864.000	46,74%	835.515
R3.1	Zarade sa porezima i doprinosima i fiksnim	950.000	820.000	45,26%	821.749

	dijelom				
R3.2	Naknada Upravnom odboru	19.000	19.000	0,91%	11.966
R3.3	Isplata otpremnina na dobrovoljnoj osnovi	12.000	25.000	0,57%	1.800
R5	Otpis potraživanja	41.000	41.000	1,95%	32.277
R6	Troškovi agencije za zapošljavanje	80.000	84.000	3,81%	74.239
R7	Troškovi međunarodnih i nacionalnih projekata i sl.	75.000	75.000	3,57%	46.397
R8	Poboljšanje uslova stanovanja zaposlenih	50.000	0	2,38%	
	UKUPNI RASHODI (R1 - R7)	2.099.000	1.822.000		1.789.648
	FINANSIJSKI REZULTAT - DOBITAK	54.000	19.000		169.790

INVESTICIONA ULAGANJA U 2018. GODINI

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