

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) и члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину, усвојен од стране Скупштине Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица дана 30. јануара 2019. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да оснивач и члан 33. став 1. тачка 8. Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019.-2021. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 86/18), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део уредбе.

Утврђено је и да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи: Општи подаци; Анализа пословања у 2018. години; Циљеви и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019.-2021. године; Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; План зарада и запошљавања; Кредитна задуженост; Планиране набавке; План капиталних улагања и инвестиција и Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене. Смерницама је између осталог дефинисано и следеће:

- приликом израде програма пословања полази се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе
- у програму пословања придржавати се стратешких докумената, просторних планова законских, подзаконских и интерних аката, која јавно предузеће примењује у свом пословању,
- образложити дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја,
- приказати организациону шему предузећа, имена извршних директора, а за директора, председника и чланове надзорног одбора/скупштине поред имена уписати број решења и датум именовања,
- извршити анализу пословања у 2018. години,
- приказати циљеве и планиране активности за 2019. годину, односно за период 2019. -2021. године,

- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода; приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама;
- приказати износ и динамику прихода из буџета,
- средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намеме, планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију,
- расподелу процењене добити за 2018. годину планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, односно јединице локалне самоуправе (Одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину је утврђено да су Јавна и јавно комунална предузећа, чији је оснивач град Суботица, дужна да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну за 2018. годину). Потребно је приказати и на који начин је утрошена добит за 2014., 2015. и 2016. годину,
- приказати структуру запослених и динамику запошљавања,
- слободна и упражњена радна места попуњавати искључиво у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Закон о буџетском систему, Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Одлуком Града Суботице којом је утврђен максималан број запослених за организационе облике у систему локалне самоуправе),
- средства за зараде планирати у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област и приказати износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије (Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Одлука о висини минималне цене рада за 2019. годину и сл.),
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине планирати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Решење о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа),
- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину, детаљно образложити планиране набавке, рационално планирати набавку службених возила са образложењем,
- приказати план и динамику капиталних и инвестиционих улагања и образложити започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције за претходне три године,
- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирати највише до нивоа планираних средстава за 2018. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију, детаљно образложити средства за посебне намене,
- јавна предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.), као и јавна предузећа која су пословала са губитком према последњем објављеном финансијском извештају, не могу планирати средства за спонзорство и донације.

Скупштина Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица је на својој седници одржаној дана 30. јануара 2019. године усвојила Програм пословања предузећа за 2019. годину и исти упутила Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на програм пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

Извршилац: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења средства се делом обезбеђују у буџету Града Суботице.

На основу члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 15/2016), а у складу са чланом 200. став 1. тачка 26. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. Закон, 5/2015, 44/2018 и 95/2018) и чланом 14. став 1. тачка 3. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Скупштина Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом "Регионална депонија" Суботица је на 11. седници одржаној дана 30.01.2019. године, донела следећу

ОДЛУКУ
о усвајању Програма пословања за 2019. годину

(Број Одлуке: VIII/2019-5)

Усваја се Програм пословања Друштва за 2019. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

О б р а з л о ж е њ е

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима (у даљем тексту: Закон) за сваку календарску годину јавно предузеће дужно је да донесе годишњи програм пословања (у даљем тексту: годишњи програм пословања) и достави га надлежном органу јединице локалне самоуправе, а годишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

На основу члана 74., одредбе члана 59. Закона примењују се и на друштва капитала које обавља делатност од општег интереса, а чији је власник јединица локалне самоуправе.

На основу горе наведених одредби Закона израђен је Програм пословања Друштва за 2019. годину.

У складу са чланом 15. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, годишњи Програм пословања Скупштина Друштва усваја већином гласова присутних чланова, уз сагласност надлежног органа свих чланова Друштва.

Програм пословања Друштва је израђен у складу са реалним потребама Друштва, ради реализације неопходних активности у току 2019. године, а који су потребни при завршетку изградње и опремања објеката регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом, као и активности које су неопходне ради припреме за управљање регионалним системом управљања отпадом.

На основу наведеног, донета је одлука као у диспозитиву.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Чаба Шанта



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1.

Претежна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Оснивачи: Скупштина Града Суботице и Скупштина Општине Бачка Топола, Скупштина Општине Кањижа, Скупштина Општине Сента, Скупштина Општине Мали Иђош, Скупштина Општине Чока и Скупштина Општине Нови Кнежевац

Надлежно Министарство: Министарство заштите животне средине

Надлежни Орган јединице локалне самоуправе: Скупштина Града Суботице и Скупштина Општине Бачка Топола, Скупштина Општине Кањижа, Скупштина Општине Сента, Скупштина Општине Мали Иђош, Скупштина Општине Чока и Скупштина Општине Нови Кнежевац

Суботица, јануар 2019. године

САДРЖАЈ:

I	
ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ).....	4
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа.....	4
1.2 Визија и мисија предузећа	5
1.3 Стратешка документа, просторни планови, закони и подзаконска као и интерна акта која предузеће примењује у свом пословању	6
1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	9
1.5 Организациона шема предузећа	11
1.6 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва.....	14
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ДРУШТВА У 2018. ГОДИНИ.....	17
2.1 Процењени физички обим активности у 2018. години	17
2.2 Биланс стања и Биланс успеха за 2018. годину	21
2.3 Анализа остварених индикатора пословања	35
2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	37
2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања.....	38
2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања	38
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ДРУШТВА ЗА 2018. ГОДИНУ.....	39
3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2019. година)	39
3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева	40
3.3 Динамика радова у 2019. години на изградњи система управљања отпадом.....	40
3.4 Анализа тржишта.....	41
3.5 Ризици у пословању.....	42
3.6 Планирани индикатори за 2019. годину	44
3.7 Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања	47
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	48
4.1 Биланс стања и биланс успеха у 2019. години	49
4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода	63
4.3 Цена производа и услуга	74
4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа	74
4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа	77
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	80
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	80
6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	80

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине	82
6.3 Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање	84
6.4 Средства за зараде запослених и износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије	85
6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине	93
6.6 Накнаде за рад Комисије за ревизију	95
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	95
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2019. ГОДИНИ	95
8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину	95
8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2019. годину	97
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2019. ГОДИНИ.....	100
9.1 План и динамика инвестиционих улагања у 2019. години	100
9.2 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године.....	102
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	104
10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене	105

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

Пуно пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» Суботица (у даљем тексту: Друштво)

Скраћено пословно име: «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» д.о.о. Суботица

Седиште: Трг Лазара Нешића 1., 24000 Суботица

Основна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Број регистрације: БД 146624/2007 од 03.12.2007.г.

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал 83.597,67 РСД

Директор: Голи Чила, дипломирани економиста.

Друштво је уписано у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Чланови друштва:

1.Град Суботица, у чије име оснивачка права врши Скупштина Града Суботице, Суботица, Трг Слободе 1.;

2.Општина Бачка Топола, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Бачка Топола, Бачка Топола, Маршала Тита 30.;

3.Општина Кањижа, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Кањижа, Кањижа, Главни трг 1.;

4.Општина Сента, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Сента, Сента, Главни трг 1.;

5.Општина Мали Иђош, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Мали Иђош, Мали Иђош, Главна 32.;

6.Општина Чока, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Чока, Чока, Потиска 20.;

7.Општина Нови Кнежевац, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Нови Кнежевац, Нови Кнежевац, Краља Петра I Карађорђевића 1.

Друштво је на основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање

региона за управљањем чврстим комуналним отпадом (у даљем тексту: Споразум), основано ради обављања следећих активности и делатности:

1. Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,
2. Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,
3. Издвајање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,
4. Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,
5. Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,
6. Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,
7. Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

1.2 Визија и мисија предузећа

Визија Друштва је да изгради савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом и да достигне највиши ниво у области управљања отпадом у Републици Србији.

Савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом обухватаће: регионалну санитарну депонију и постројење за селекцију отпада, постројење за третман биолошког отпада, у оквиру регионалног центра за управљање отпадом у Бикову, затим трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи са центрима за сакупљање отпада, и центре за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу, затим опрему за сакупљање отпада и примарну селекцију, возила за даљински транспорт као и едукацију грађана.

Напредовањем пројекта изградње регионалне санитарне депоније и пратећих објеката постепено се обезбеђују услови да се затворе и санирају постојећа сметлишта у Региону, као и да се отпад на безбедан начин одлаже, како не би дошло до загађења подземних вода, земљишта и ваздуха.

Мисија Друштва је стварање услова за имплементацију регионалног система управљања отпадом према захтевима националног законодавства и стратегије, и директивама Европске Уније, као и развој и подизање еколошке свести грађана.

Године 2006. препознала се потреба за формирањем Региона, путем удруживања општина које су носиоци пројекта изградње регионалног центра за управљање отпадом у Суботици, а разлог формирања Региона је неадекватно одлагање отпада, све већи број дивљих депонија и неодговарајући третман отпада.

Споразум о сарадњи општина везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом потписан је 2007. године а потписнице су биле општине чланице суботичког Региона, Град Суботица и Општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош и Чока, а од 2013. године и Општина Нови Кнежевац. Друштво је почело са радом 2008. године, са задатком реализације

Споразумом одређених циљева, што је резултирало израђивањем студија и пројеката, који чине предуслов за реализацију овог комплексног пројекта.

Садашња пракса управљања отпадом подразумева његово сакупљање, транспорт и одлагање, углавном у близини насеља у којима је отпад сакупљен. Таква пракса у великој мери угрожава здравље околног становништва као и животну средину. За решавање овог проблема, Влада Републике Србије је усвојила Националну стратегију управљања отпадом 2010-2019.г. Према Стратегији, на подручју Републике Србије је једино економски оправдано решење формирање регионалних центара за управљање отпадом, у оквиру којих ће се отпад, сакупљен из више општина, третирати на постројењима за сепарацију рециклабилног отпада, а остатак одлагати на тело депоније.

1.3 Стратешка документа, просторни планови, закони и подзаконска као и интерна акта која предузеће примењује у свом пословању

Приликом израде Програма пословања за 2018. годину и обављања делатности за које је Друштво основано, основни оквир представљају следећи правни акти, упутства и документи:

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр. и 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018),
- Закон о буџету Републике Србије за 2019. годину ("Службени гласник РС", бр. 95/2018),
- Фискална стратегија за 2018. годину са пројекцијама за 2019. и 2020. годину („Службени гласник РС“ бр. 112/2017-8),
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. Закон, 5/2015, 44/2018 и 95/2018),
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018),
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014,145/2014 и 83/2018),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 - др. Закон, 101/2016 - др. Закон и 47/2018),
- Закон о заштити животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009-др.закон, 72/2009-др. закон, 43/2011, 14/2016, 76/2018 и 95/2018-др. закон),
- Закон о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018-др. закон),
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду („Службени гласник РС“ бр. 36/2009 и 95/2018-др. закон),
- Закон о раду („Службени Гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017- одлука УС и 113/2017),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012),

- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/2014 и 95/2018),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр. 68/2015, 81/2016-одлука УС и 95/2018),
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“ бр. 101/2005, 91/2015 и 113/2017- др. закони),
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - други закон, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 13/2018-усклађени дин.изн. и 30/2018)
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“ бр. 62/2013 и 30/2018),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр. 62/2013 и 30/2018),
- Закон о заштити природе („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 91/2010, 14/2016 и 95/2018-др. закони),
- Закон о заштити од пожара („Службени гласник РС“ бр. 111/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018-др. закони),
- Закон о заштити ваздуха („Службени гласник РС“ бр.36/2009 и 10/2013),
- Закон о стратешкој процени утицаја на животну средину („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 88/2010),
- Закон о процени утицаја на животну средину („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 36/2009),
- Закон о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 25/2015),
- Закон о Централном регистру обавезног социјалног осигурања ("Службени гласник РС", бр. 95/2018),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/2012, 68/2015 и 113/2017),
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Службени гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - Одлука УС РС, 84/2004 - други закон, 85/2005, 101/2005 - други закон, 63/2006 - Одлука УС РС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014,142/2014 и 73/2018).
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службеном гласнику РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 - други закон, 5/2015-ускл.дин.изн., 112/2015, 5/2016- ускл. дин. изн., 7/2017- ускл. дин. изн., 113/2017, 7/2017, 7/2018- ускл. дин. изн. И 95/2018),
- Закон о заштити узбуњивача („Службени гласник РС“ бр.128/2014),
- Стратегија управљања отпадом за период 2010-2019. године („Службени гласник РС“ бр. 29/2010),
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015),

- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/2016),
- Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019 - 2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 05 Број: 110-10701/2018 од 08.новембра 2018. године,
- Одлука о буџету Града Суботица за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Бачка Топола за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Сента за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Кањижа за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Мали Иђош за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Чока за 2019. годину,
- Одлука о буџету Општине Нови Кнежевац за 2019. годину.

Поред наведених закона и прописа Друштво примењује и прописе из области рачуноводства, права, финансија, радних односа, уз примену Правилника и других аката Друштва.

Општи правни акти Друштва су:

- Уговор о оснивању „Регионална депонија“ доо Суботица бр. IV-14/2016 од дана 30.11.2016. године (пречишћен текст),
- Уговор о финансирању трошкова покретања и обављања делатности „Регионална депонија“ доо Суботица (III-38/2008 и III-29/2012),
- Споразум о сарадњи општина везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом
- Споразум о спровођењу пројекта за развој система управљања комуналним отпадом за Суботички регион (II-25/2017 од 03.03.2017. г.),
- Меморандум о сарадњи са организацијама цивилног друштва (III-37/2017 од 05.06.2017.г.),
- Правилник о раду (IV-18/2016 од 05.12.2016),
- Правилник о организацији и систематизацији послова (IV-17/2017 од 22.12.2017.г),
- Правилник о рачуноводству (IV-22/2015 од 04.12.2015.г.),
- Правилник о рачуноводственим политикама (IV-23/2015 од 04.12.2015.г.),
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке (IV-04/2016 од 05.02.2016.г.),
- Правилник о уређивању исплате на име накнаде трошкова по основу радног односа (IV-16/2015 од 16.10.2015.г.),
- Правилник о правима узбуњивача, поступку узбуњивања као и другим питањима од значаја за узбуњивање и заштиту узбуњивача (IV-13/2015 од 05.06.2015.г.),
- Правилник о службеној и заштитној одећи и обући (IV-14/2014 од 17.11.2014.г.),
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем (IV-12/2014 од 17.10.2014.г.),
- Правилник о условима и начину коришћења службених мобилних телефона (IV-08/2010 од 25.05.2010.г., IV-13/2011 од 22.08.2011.г., IV-10/2012 од 20.06.2012.г. и IV-09/2014 од 17.06.2014.г),

- Правилник о раду интерне ревизије (IV-08/2014 од 17.06.2014.г.),
- Правилник о безбедности информационо-комуникационог система (IV-02/2017 од 28.02.2017. г.),
- Пословник о раду Скупштине Друштва (IV-05/2014 од 25.04.2014.г.),
- Правилник о евидентирању аката (IV-22/2008 од 01.07.2008.г., IV-25/2008 од 22.09.2008.г., IV-28/2008 од 17.12.2008.г., IV-02/2009 од 20.01.2009.г. и IV-03/2010 од 29.01.2010.г.),
- Правилник о употреби, чувању и уништењу печата и штамбиља Друштва (IV-08/2008 од 19.02.2008.г.),
- Правилник о заштити од пожара (IV-06/2008 од 18.02.2008.г.),
- Правилник о безбедности и здрављу на раду (IV-06/2012 од 27.02.2012.г.),
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2021. године (VIII/2017-09 од 06.03.2017.г.)
- Дугорочни план стратегије и развоја Друштва за период 2017-2027. године (VIII/2017-10 од 06.03.2017.г.).
- Акт о процени ризика (IV-05/2012 од 26.01.2012. и 05/2017 од 21.07.2017.г.),
- Књига интерних процедура – Финансијско управљање и контрола (IV-16/2017 од 22.11.2017.г.).

1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва је дана 06.03.2017. године донела Одлуку о усвајању Средњорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2021. године и Дугорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2027. године (број Одлука: VIII/2017-09 и VIII/2017-10).

Средњорочни и Дугорочни план пословне стратегије и развоја Друштва је у складу са Стратегијом управљања отпадом дефинисан следећим циљевима:

1. Повећати број становника обухваћених системом сакупљања отпадом,
2. Развити систем примарне селекције отпада у локалним самоуправама,
3. Изградити регионалне центре за управљање отпадом (регионална депонија, постројење за сепарацију рециклабилног отпада, постројење за биолошки третман отпада и трансфер станице)
4. Успоставити систем управљања посебним токовима отпада (отпадне гуме, истрошене батерије и акумулатори, отпадна уља, отпадна возила, отпад од електричних и електронских производа).

Средњорочна односно дугорочна стратегија пословања биће усмерена на дефинисање задатака који се односе на функционисање односно даљи развој савременог начина управљања отпада.

Основни правац развоја у управљању отпадом је, успостављање усклађеног система на територији Региона који подразумева потпуну покривеност организованог прикупљања отпада са територија општина које чине Регион, адекватно одлагање неопасног отпада, достизање вишег нивоа еколошке свести грађана и шире јавности, достизање вишег нивоа комуналне опремљености, позиционирање на тржишту и ширење мреже клијената, односно увођење следећих интегрисаних система квалитета:

- ИСО 9001 - систем менаџмента квалитетом,
- ИСО 14001 - систем управљања заштитом животне средине,
- ИСО 27001 – систем управљања безбедношћу информација,
- ОХСАС 18001 - систем менаџмента заштите здравља и безбедности на раду и
- ИСО 31000 - управљање ризиком,

као и дефинисање задатака на унапређењу пословања Друштва у погледу ефикасности и квалитета рада.

Остали циљеви Друштва односно општина које чине Регион, су следећи:

1. Рационализација трошкова пословања и свих ресурса Друштва,
2. Квалитетна сарадња са општинама Оснивачима као и корисницима услуга,
3. Успостављање корпоративне културе у Друштву,
4. Брига о запосленима и подршка у стручном усавршавању у складу са потребама Друштва а циљу квалитетнијег рада и доприноса у реализацији циљева Друштва,
5. Едукација деце предшколског и школског узраста у циљу подизања свести о значају правилног и одрживог управљања отпадом,
6. Едукација грађана као и осталих генератора отпада у циљу успостављања прихватљивог односа према свим врстама отпада.

Имајући у виду друштвено одговорну улогу предузећа у погледу заштите животне средине, Друштво ће настојати да подржи све активности у Региону које се односе на област заштите животне средине односно управљање отпадом.

Имплементацијом средњорочног односно дугорочног плана оствариће се визија Друштва а то је да „Регионална депонија“ доо Суботица буде пример најбоље праксе за регионални систем за управљање отпадом са највишим достигнутим стандардом у Србији, ради побољшања квалитета живота становништва, осигуравањем жељених услова животне средине и очувањем природе засноване на одрживом управљању животном средином, као и да се постигне да „Регионална депонија“ доо Суботица постане модерно, иновативно и ефикасно предузеће које пружа врхунску услугу.

Са реализацијом средњорочног односно дугорочног плана ће се постићи:

- Управљање отпадом на начин којим се не угрожава здравље људи и животна средина,
- Поновно искоришћење и рециклажа отпада, издвајање секундарних сировина из отпада,
- Развој поступака и метода за одлагање отпада,
- Санација неуређених одлагалишта отпада и
- Развијање свести о управљању отпадом.

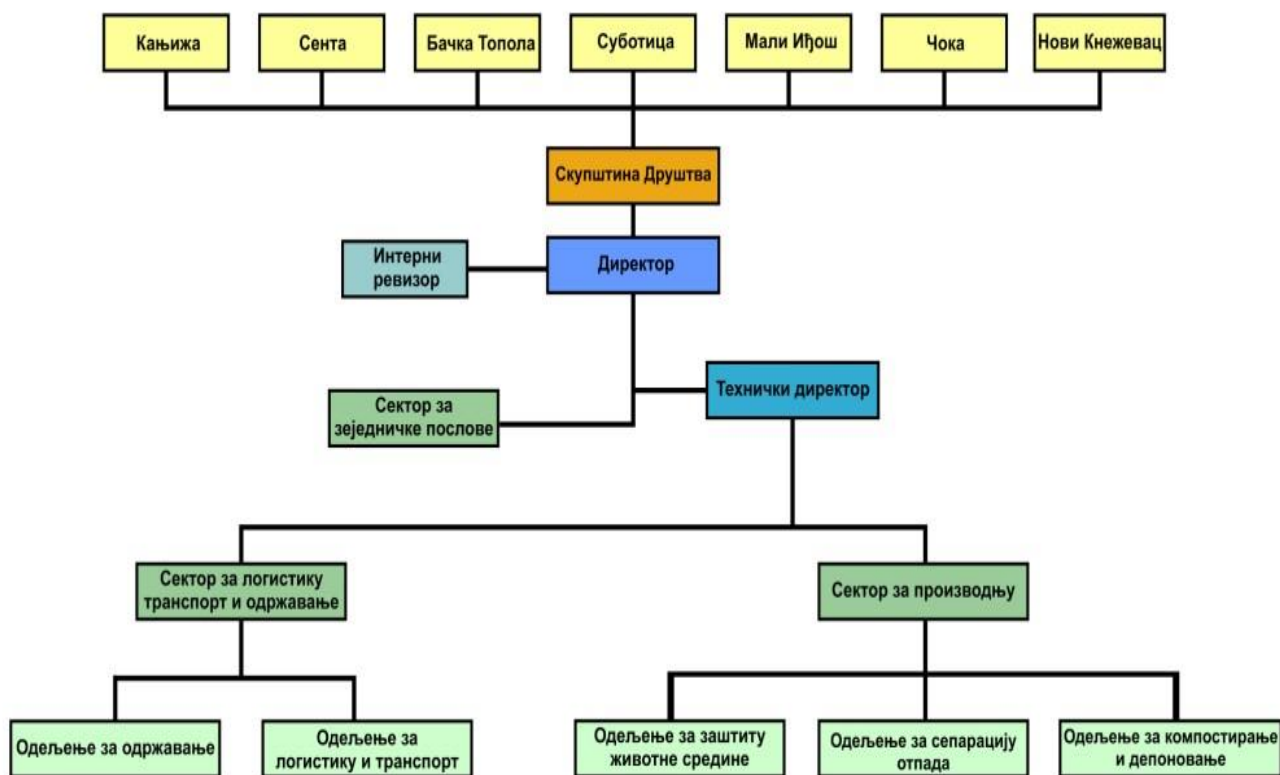
Такође, кључни кораци укључују јачање постојећих и развој нових мера за успостављање интегралног система управљања отпадом, даљу интеграцију политике животне средине у остале секторе политике и прихватање веће појединачне одговорности за животну средину.

1.5 Организациона шема предузећа

Организациона шема Друштва је утврђена на основу Правилника о организацији и систематизацији послова Друштва која је донета од стране Директора Друштва са даном 22.12.2017. године, под бројем IV-17/2017 а ступила на снагу са даном 01.01.2018. године.

Друштво обавља делатности у оквиру регионалног система управљања отпадом (у даљем тексту: РСУО), за потребе Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, на следећим локацијама:

- Регионални центар за управљање отпадом (у даљем тексту РЦУО),
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Сенти,
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Бачкој Тополи,
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Кањижи,
- Центар за сакупљање отпада у Малом Иђошу,
- Центар за сакупљање отпада у Новом Кнежевцу,
- Центар за сакупљање отпада у Чоки.



У циљу ефикасног функционисања и координације рада у извршавању послова и задатака, у Друштву ће се организовати сектори у оквиру којих ће се налазити одељења.

Друштво ће обављати делатности преко следећих сектора и одељења:

1. Сектор за заједничке послове
2. Сектор за производњу
 - 2.1. Одељење за сепарацију отпада
 - 2.2. Одељење за компостирање и депоновање отпада и
 - 2.3. Одељење за заштиту животне средине
3. Сектор за логистику, транспорт и одржавање
 - 3.1. Одељење за одржавање и
 - 3.2. Одељење за логистику и транспорт

Сектор за заједничке послове

Сектор за заједничке послове обавља и организује економске, финансијске и књиговодствене послове, послове продаје и набавке, информатичке послове, кадровске и правне послове, послове хигијене и остале опште послове.

У оквиру финансијских и књиговодствених послова се врше послови планирања, анализе и извештавања, књиговодствени, економски и финансијски послови.

У оквиру послова продаје и набавке се врши испитивање тржишта, продаја секундарних сировина, набавка услуга, добара и радова, спровођење јавних набавки и остали комерцијални послови.

У сектору се обављају кадровски и правни послови, послови припреме и обраде материјала за органе управљања и пословођења, организовање административних послова, архивирања и курирски послова.

Послови одржавања хигијене просторија се односе на одржавање хигијене у оквиру РЦУО, у управној згради, свлачионицама, кантини за запослене, у санитарним чворовима, у портирници и у канцеларијама, које се налазе изван управне зграде.

Сектор за производњу

Сектор за производњу се састоји из одељења за сепарацију отпада, одељења за компостирање и депоновања отпада и одељења за заштиту животне средине.

Одељење за сепарацију отпада

У оквиру одељења за сепарацију отпада се врши разврставање отпада на линији за сепарацију, након чега се рециклабилни отпад балира и складишти у хангару за балиран отпад, биоразградив отпад се носи на компостирање, а отпад који се не може поново искористити, одлаже се на тело депоније.

У оквиру одељења за сепарацију води се евиденција издвојеног рециклабилног отпада, отпада за компостирање, издвојеног опасног отпада и отпада за коначно одлагање на телу депоније.

Одељење за компостирање и депоновање отпада

У оквиру одељења за компостирање и одлагање отпада подразумевају се послови који се обављају у компостилишту и на телу санитарне депоније. У компостилишту се врши припрема биоразградивог отпада за компостирање и контролише се третман биоразградивог отпада. На тело депоније се одлаже отпад, који нема употребну вредност и врши се одржавање тела депоније (прекривање, рецикулација и експлоатација гаса).

Одељење за компостирање и одлагање отпада организује и контролише активности спаљивања депонијског гаса, рецикулацију процедурних вода и уклањања муља који се јавља усред пречишћавања отпадних вода, где припадају пречистачи – СБР, реверсна осмоза и лагуне.

Одељење за заштиту животне средине

У оквиру одељења за заштиту животне средине се спроводе послови усмерени на контролу животне средине, противпожарну заштиту, безбедност и здравље на раду током рада РСУО.

Задатак одељења је спровођење мера ради смањења негативних утицаја на животну средину, предузимање превентивних мере у ванредним ситуацијама, спровођење едукативних активности са циљем подизање еколошке свести грађана Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, и организовање обуке и оспособљавања свих запослених из области противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

У оквиру лабораторије се врши континуални мониторинг параметара животне средине у складу са прописима.

У одељењу се воде евиденције и припремају извештаји у складу са прописима из области заштите животне средине, управљања отпадом, ванредних ситуација, противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

Сектор за логистику, транспорт и одржавање

Сектор за логистику, транспорт и одржавање се састоји из одељења за одржавање и одељења за логистику и транспорт.

Одељење за одржавање

У оквиру одељења за одржавање се врше послови одржавања, провере исправности и поправке возила, мобилне механизације и машинске опреме и послови точења горива за мобилну опрему.

Одељење за логистику и транспорт

У оквиру одељења за логистику и транспорт се организују послови функционисања трансфер станица (у даљем тексту: ТС) и центара за сакупљање отпада (у даљем тексту: ЦЗСО), послови транспорта отпада са ТС и ЦЗСО до РЦУО, послови евидентирања преузете и издате количине отпада на ТС, у РЦУО и ЦЗСО, као и организовање физичког обезбеђења и заштите објеката РСУО.

Функционисање ТС подразумева претовар отпад из аутосмеђара и контејнера у роло контејнере капацитета 32 м³, а функционисање ЦЗСО подразумева послове преузимања и привременог складиштења кабастог, биоразградивог и грађевинског отпада, као и посебних токова отпада, од грађана.

1.6 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва

Органи управљања Друштвом су:

1. Скупштина Друштва
2. Директор Друштва

Скупштину Друштва (у даљем тексту: Скупштина) чине чланови Друштва. Чланови Друштва учествују у раду Скупштине преко овлашћеног представника. Представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву. Сваки члан Друштва има по једног представника у Скупштини који има право гласа, сразмерно уделу члана. Сваки представник има свог заменика који га у случају одсуства или спречености замењује. Заменике представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву, истовремено са именовањем представника. Представници и заменици представника именују се на период од четири године.

Скупштина има председника и заменика председника које бирају представници чланова већином гласова од укупног броја гласова. Заменик председника Скупштине врши овлашћења председника Скупштине у случају његовог одсуства или спречености.

Именовани представници чланова Скупштине Друштва су:

- **Представници Града Суботице:** Чаба Шанта (члан), Анкица Петровић (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника Града Суботица у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална

депонија“ Суботица број I-00-021-164/2016 од 20.10.2016.г. односно број I-00-022-98/2018 од 16.05.2018. године.

- **Представници Општине Бачка Топола:** Саболч Саболчки (члан), Милан Ардалић (заменик члана) – Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника из Општине Бачка Топола у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-182/2016-V од 05.12.2016.г, односно број 02-110/2018-V од 27.06.2018. године.

- **Представници Општине Кањижа:** Атила Шафрањ (члан), Балаж Бајтаи (заменик члана)
- Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Кањижа у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-344/2016-I/Б од 28.07.2016.године.

- **Представници Општине Мали Иђош:** Радмила Маревих (члан), Андреа Мрачевић (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 06-27-18/2016-02 од 30.09.2016.

- **Представници Општине Чока:** Јагодица Поповић (члан), Ева Шевењхази (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 016-3/2016-V-III од 28.06.2016.г.

- **Представници Општине Нови Кнежевац:** Весна Кришанов (члан), Анита Унг (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Нови Кнежевац у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број I-00-020-118/2016 од 18.07.2016.г.

- **Представници Општине Сента:** Золтан Домањ (члан), Ливиа Леринц Кираљ (заменик члана) Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника Општине Сента у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 020-16/2016-I од 31.03.2016.г.

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Шанта Чаба, дипломирани грађевински инжењер из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Саболч Саболчки, дипломирани економиста из Пачира.

Функцију директора обавља Голи Чила, дипломирани економиста из Суботице. Одлука о именовању директора број VIII/2017-26 је донета на седници Скупштине Друштва одржаној дана 14.11.2017.године. Директора именује Скупштина Друштва, на мандатни период од четири године. У складу са уговором о оснивању Друштва, усаглашеним са Законом о јавним предузећима, директор се именује на основу спроведеног јавног конкурса.

Извори финансирања послова

Према Уговору о оснивању “Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Друштво остварује приходе од обављања делатности Друштва, из буџета чланова Друштва и других извора, у складу са прописима.

Сходно Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија“ Суботица и Анексу Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија“ Суботица (у даљем тексту: Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва), финансијска средства за трошкове покретања и обављања делатности Друштва (трошкови израде пројектне документације, трошкови сопственог учешћа на конкурсима, израда и спровођење едукативног програма за грађане и организовање разних акција ради подизања свести грађана у погледу заштите животне средине, трошкови куповине основних средстава, итд.) по отпочињању стицања прихода од обављања делатности третмана и одлагања отпада, оснивачи обезбеђују планирањем одговарајућих износа у својим буџетима, сразмерно броју становника на својој територији у односу на укупан број становника свих учесника, утврђеним према попису становништва из 2011. године.

Висина средстава која су потребна за покретање делатности односно за обављање делатности у календарској години утврђују се Програмом пословања Друштва, који доноси Скупштина Друштва, на предлог директора.

Финансијска средства, за трошкове покретања и обављања делатности Друштва, потписници Споразума обезбеђују у следећој сразмери:

- Град Суботица - 54,79 %,
- Општина Бачка Топола - 13,00 %,
- Општина Кањижа - 9,76 %,
- Општина Сента - 8,96 %,
- Општина Мали Иђош - 4,65 %,
- Општина Чока - 4,44 % и
- Општина Нови Кнежевац - 4,40 %.

У погледу финансирања трошкова реализације активности за које је Друштво основано, средствима ИПА фонда Европске Уније кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину финансира се изградња и опремање регионалног центра за управљање отпадом у Бикову и три трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и кањижи као и надзор над извођењем наведених радова. Оквирна вредност неповратних средстава из ИПА Фонда износи је 20,15 милиона евра.

Министарство заштите животне средине обезбедило је средства за набавку опреме за сакупљање отпада у износу од 3,2 милиона евра, док су чланови Региона имали обавезу да обезбеде средства за изградњу центара за сакупљање отпада (рециклажних дворишта) и прикључака на основну

инфраструктуру трансфер станица и центара за сакупљање отпада. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

У складу са Програмом пословања за 2018. годину, односно Изменама Програма пословања, Друштво је у 2018. години радило на завршним активностима успостављања регионалног система за управљање отпадом.

Уз помоћ ИПА Фонда, кроз уговор о изградњи регионалног центра за управљање отпадом (бр. уговора 2014/347-344 између Европске делегације у Републици Србији и конзорцијума за извођење радова) реализовала се изградња објеката (две касете тела депоније, 2х3 хектара, постројење за сепарацију отпада, постројење за компостирање отпада, пречистач процедурне воде, центар за сакупљање отпада, хала за привремено одлагање отпада, сервис за возила, управна зграда, лабораторија, трафо станица, бунар за противпожарску заштиту, портирница са колском вагом, манипулативни платои и платои за привремено одлагање отпада, спалионица депонијског гаса и инсталација водовода и канализације и сл.), опремање лабораторије, управне зграде, сервиса за возила, и осталих објеката, затим набавка потребне опреме за функционисање комплекса регионалне депоније (компактор, булдожер, утоваривачи, мобилна орпема за рад компостилишта и сл.) као и припрема докумената потребних за рад депоније (програм заштите животне средине, програм мониторинга и остали документи потребни за интегрисану дозволу).

Такође уз подршку ИПА Фонда, изградили су се трансфер станице са центрима за сакупљање отпада у Сенти, Кањижи и Бачкој Тополи кроз уговор о изградњи трансфер станица (бр. уговора 2013/335-155 између Европске делегације у Републици Србији и конзорцијума за извођење радова), и набавили су се пет камиона и три приколице за даљински транспорт отпада, три аутосмеђара и три виљушкара.

Истовремено, из средстава Оснивача Друштва изграђени су центри за сакупљање отпада у Малом Иђошу, Чоки и Новом Кнежевцу.

2.1 Процењени физички обим активности у 2018. години

Санитарна депонија – Регионални центар за управљање отпадом

Првобитан рок за реализацију инвестиције односно изградњу санитарне депоније је био 28. јануар 2017. по Уговору бр. 2014/347-344, потписаном између Делегације ЕУ (као овлашћеног представника финансијера, то јест ИПА Фонда) и извођача радова.

С обзиром да нису реализовали уговорене активности у утврђеном року, Извођачи радова су за завршетак радова на комплексу регионалног центра за управљање отпадом Делегацији ЕУ поднели захтев крајем 2018. године за продужење рока реализације Уговора. Одобрен име је нови рок: 20. децембар 2018. године, који Извођачи нису испоштовали, и пројекат поново касни.

Кашњење није ни у ком сегменту проузроковано од стране Друштва, нити је Друштво могло да утиче на процес реализације уговора.

Грађевински радови на изградњи комплекса регионалне депоније током 2018. године су завршени, остали су само фини завршни радови као и пратеће активности мерења и испитавања електричних, громобранских инсталација, перформанси и преглед безбедности опреме и постројења за рад које су исто уговорене обавеза извођача радова.

У 2018. години реализоване су следеће активности:

- изградња резервоара техничке воде
- изграђене су 2 санитарне касете депоније
- електро инсталације на комплексу
 - видео надзор
 - набавка и монтажа треће мобилне колске ваге
 - завршетак изградње станице за точење горива
 - изградња сервисне саобраћајнице око касете депоније
 - уградња шахтова за прихватање депонијског гаса
 - Изграђен је објекат пречистача воде за пиће и уграђена је технолошка опрема. У извештајном периоду извршене су анализе воде и добијени резултати показују да пречишћена вода испуњава услове квалитета воде за пиће
 - тестирање постројења за сепарацију отпада
 - тестирање компостилишта
 - тестирање уређаја за пречишћавање отпадних санитарних вода (СБР)
 - израђен пројекат изведеног објекта за комплекс(ПАО) осим електро дела
 - почетак рада комисије за технички преглед објекта, провера техничке документације
 - Израђена је потребна документација за прибављање привремене дозволе за управљање отпадом која садржи: радни план, план затварања постројења, план затварања и одржавања депоније после затварања, план заштите од удеса, упуство о критеријумима и процедурама за прихватање и неприхватање отпада на депонијама.

Вредност уговора изградње регионалног центра за управљање отпадом износи 14,891,167.66 евра (без ПДВ-а) и исти се финансира из ИПА Фонда, путем Делегацију Европске Уније у Србији.

Изградња трансфер станица и набавка опреме за даљински транспорт отпада

Уговор за изградњу трансфер станица са центрима за сакупљање отпада је потписан између извођача радова и Делегације ЕУ (бр. уговора 2013/335-155). Укупна вредност уговора је 3,518,321.54 евра (без ПДВ-а), и исти се финансирају из ИПА Фонда, кроз Делегације ЕУ. Дан почетка реализације уговора је 03.02.2016. године. Продужењем уговора нови рок завршетка радова на изградњи трансфер станица са центрима за сакупљање отпада је био 20.12.2017. године. Кроз уговор о изградњи трансфер станица набавили су се пет камиона и три приколице за даљински транспорт отпада, три виљушкар, и три аутосмеђара. Аутосмеђари набављени у оквиру поменутог уговора су обезбеђени због потребе јачања капацитета за транспорт отпада из Суботице до РЦУО (биће предати ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица), с обзиром да се одустало од изградње трансфер станица у Суботици.

Изградња трансфер станица са центрима за сакупљање отпада (у општинама Кањижа, Сента и Бачка Топола) је окончана крајем 2017. године, поступљено је сходно Правилнику о садржини и начину вршења техничког прегледа објекта, саставу комисије, садржини предлога комисије о утврђивању подобности објекта за употребу, осматрању тла и објекта у току грађења и употребе и минималним гарантним роковима за поједине врсте објеката, односно извршена је примопредаја објекта 20.12.2017. године.

Примљен је Извештај комисије за технички преглед свих објеката са предлогом да се инвеститору изда решење о употребној дозволи за Трансфер станицу за комунални отпад са рециклажним двориштем и пратећим садржајем, категорије Г, класификациона ознака 125231, коју чине: портирница-вагарска кућица, колска вага, прилазна рампа и претоварна платформа, темељна плоча стационарне пресе, контејнерски објекат са управљачком јединицом, плато са надстрешницом за секундарне сировине, црпна станица за хидрантску мрежу, септичка јама и манипулативна површина - коловоз, паркинзи и платои, обзиром да је утврђивање подобности објекта за употребу спроведено, установљено је да је објекат завршен и да се може користити за предвиђену намену. На основу Извештаја предат је Захтев надлежном локалном органу за издавањање употребне дозволе и обезбеђена је употребна дозвола за све локације, упис објеката у катастар непокретности је у току. Израђена је документација за прибављање дозволе за управљање отпадом. Дозволе ће се издавати на локалном нивоу за све локације трансфер станица.

Центри за сакупљање отпада

Центри за сакупљање отпада у општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, на основу потписаног уговора о изградњи са изабраним извођачима радова од дана 10.05.2016. године, који су изграђени, и преузети су 28.04.2017. године. Вредност уговора износи 70.592.843,72 динара без ПДВ-а и исти се финансирао из буџета оснивача.

У 2018. години извршен је обавезан периодични преглед противпожарне опреме на локацијама центара за сакупљање отпада.

Техничка комисија је прегледала објекте и издала извештај комисије за технички преглед свих објеката и обезбеђена је употребна дозвола за локације у Чоки и у Новом Кнежевцу, прибављање употребне дозволе за Мали Иђош је у току, следи упис објеката у катастар непокретности. Израђена је документација за прибављање дозволе за управљање отпадом. Дозволе ће се издавати на локалном нивоу за све локације центара за сакупљање отпада.

Набавка опреме за прикупљање отпада

За набавку опреме за прикупљање отпада (ауто смећари, ауто подизачи, контејнери и канте), а за потребе јавних предузећа која су надлежна за прикупљање отпада у Региону, Буџетом Републике Србије за 2016. годину обезбеђена су средства у износу од 472.320.000,00 динара. Наведени износ

је дозначен Граду Суботици у децембру 2016. године ради спровођења поступка набавке предметне опреме у име и за рачун Министарства заштите животне средине.

Набавка опреме за прикупљање отпада је спроведена кроз отворени поступак који је обликован у две партије, партија 1: набавка добара - камиони смећари и ауто подизачи, и партија 2: набавка добра - канте и контејнери.

Партија 1 – набавка аутосмећара и аутоподизача није реализована ни у 2018 години. Други пут је обустављен поступак јавне набавке на основу захтева за заштиту понуђача. Покретање нове јавне набавке ће уследити након добијања сагласности надлежног Министарства.

Партија 2 – набавка канти и контејнера је успешно реализована у планираном року без одлагања и поновљања поступка. Канте и контејнери су испоручени граду и општинама региона.

Развијање јавне свести

Друштво је у 2018. години као и претходних година, настојало да шири јавност и грађани буд у информисани о напретку пројекта, његовом значају и важности његове реализације и имплементације првенствено објављивањем информација о пројекту на интернет страници Друштва као и одржавањем едукативних радионица (са Националном службом за запошљавање и Градом Суботица, потписан је уговор у циљу радног ангажовања два незапослена лица ради спровођења јавног рада „Караван доброг отпада“. У оквиру Јавног рада су успешно реализоване 37 едукативне радионице, које су у трајању од четири месеца обухватиле око 700 младих). Циљна група: малишани узраста од 3 до 7 година

Остале активности

- Одржан је састанак са надлежним предузећима за управљање отпадом у Суботичком региону. Циљ састанка је даља сарадња, препознавање изазова са којима се сусрећемо и доношења заједничких.
- Спроведен је јавни рад у оквиру програма које је расписала Национална служба за запошљавање, који обухвата едукативне активности у вртићима у периоду од јуна до октобра.
- Након прибављања сагласности на Регионални план управљања отпадом за град Суботицу и општине Бачка Топола, Мали Иђош, Сента, Чока, Кањижа и Нови Кнежевац за период од 2018 до 2028. године од Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине, нови Регионални план управљања отпадом је донешен на Скупштинама Оснивача Друштва.
- Предузеће је учествовало на доступним конкурсима са темом заштите животне средине, ради обезбеђивања средстава за едукативне кампање за становништво.

- Одржане су обуке за одржавање и управљање секвенционалног шаржног реактора (СБР) и компостилишта.
- Пословни план „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица је презентован у свим локалним самоуправама Оснивача. Презентацији су присуствовали представници надлежних секретаријата и одељења општинских и градске управе, као и представници оператера надлежних за сакупљање и транспорт отпада у Региону.
- Одржани су састанци са свим надлежним органима за издавање осам дозвола за управљање отпадом, ради усаглашавања око документације коју је потребно приложити уз захтев за издавање дозвола. Документација је израђена од стране Института за безбедност у радној и животној средини ДОО и предузећа Цон Бау ДОО Суботица.
- Организован је обилазак Регионалног центра за управљање отпадом у Бикову за представнике организација цивилног друштва које су потписнице Меморандума о сарадњи. Представљен је Регионални систем за управљање отпадом, након чега је одржан састанак на тему потенцијалне даље сарадње.

Значајних одступања у односу на Програмом пословања планиране активности и реализоване активности није било, с обзиром да су промењене околности у реализацији инвестиције утврђене Изменом Програма пословања, донетом почетком децембра 2018. године, осим у погледу кадровске политике због пролонгирања рока завршетка радова.

2.2 Биланс стања и биланс успеха у 2018. години

Рачуноводствену евиденцију Друштво води у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014).

БИЛАНС СТАЊА за период 01.01 - 31.12.18 (Прилог 1)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.079.581	2.168.554

1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	393	390
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	393	390
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.079.188	2.168.164
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	32.376	26.363
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.046.812	2.141.801
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		

030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		

052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	5.648	27.400
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		5.009
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		5.009
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	982	761
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		

202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	982	761
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	718	13.094
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	3.598	5.543
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	200	2.762
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	150	231

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.085.229	2.195.954
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	475	
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	286	281
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	84	84
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	202	197
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	202	197
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		3.555
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3.555
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		

402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		3.555
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.084.943	2.192.118
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		

427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	250	31.995
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	250	31.995
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.641	1.278
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		726
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		172
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.082.052	2.157.947
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.085.229	2.195.954
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	475	

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.18 (Прилог 1а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	55.226	34.246
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	0	
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		

614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	54.407	33.508
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	819	738
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	55.226	33.414
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	571	827
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.512	2.203
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.201	15.753
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.038	1.513
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	801	1.368
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14.103	11.750

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	832
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		17
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		16

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		17
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, оснм 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		4
57 и 58, оснм 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		819
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		

део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Према члану 2. став 9. и члану 6. став 2. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013), Друштво, као микро предузеће, није у обавези да изради извештај о токовима готовине.

Реализовни пословни расходи су мањи од планираних из разлога што Друштво није почело са радом. Почетак рада се очекује након завршетка уговором дефинисаних обавеза извођача радова, а тада ће постојати потреба за повећањем броја извршилаца и за повећањем укупних расхода.

2.3 Анализа остварених индикатора**Приказ планираних и реализованих индикатора пословања**

у 000 ди

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година
План	16.989	29.978	52.224
Реализација	15.251	23.181	34.426
Реализација/План (%)	90%	77%	66%

Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година
План	16.711	29.978	52.224
Реализација	15.288	20.302	33.414
Реализација/План (%)	91%	68%	64%

Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година
План	16.989	29.978	52.224
Реализација	15.351	23.826	34.250
Реализација/План (%)	90%	79%	66%

Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година
План	16.730	29.978	52.224
Реализација	15.351	23.826	34.250
Реализација/План (%)	92%	79%	66%

Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година
План	-19	2.879	0
Реализација	-37	2.879	0
Реализација/План (%)	195%	100%	100%

Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година
План	259	0	0
Реализација	0	0	0
Реализација/План (%)	0%	100%	100%

Број запослених на дан 31.12.	2016. година	2017. година	2018. година
План	6	66	35
Реализација	6	6	12
Реализација - план	0	-60	-23

Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година
План	67.583	53.507	47.229
Реализација	64.670	63.016	60.421
Реализација/План (%)	96%	118%	128%

Рацио анализа	2016. година	2017. година	2018. година
EBITDA	549	1.270	1.368
Ликвидност	0,02	0,01	0,01
Дуг / капитал	0	0	0
Профитна бруто маргина	0	0	0
Економичност	1	1	1,03
Продуктивност	0,68	0,47	0,46

НАПОМЕНА:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

- Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).
- Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).
- Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.
- Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

Од свих индикатора, тј. ратца пословања једино је економичност задовољавајућа, тј. изнад референтне вредности, док сви остали показатељи не приказују реалну слику пословања предузећа јер још увек регионални систем управљања отпадом није почео са радом.

2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Одступање плана биланса у 2018. години у односу на процену реализације је настало због следећег:

- Приликом израде Програма пословања за 2018. годину није могло са прецизношћу да се утврди на које износе ће се испоставити привремене ситуације извођача радова, чији радови се из ИПА Фонда финансирају, а чије плаћање се врши преко Делегације ЕУ;
- Услед кашњења завршетка радова на изградњи регионалног система за управљање отпадом, од стране Извођача радова.

Иако је било планирано, у 2018. години Регионална депонија доо Суботица није отпочела са обављањем делатности. То је основни разлог што није реализована планирана динамика запошљавања, односно што је на крају 2018. године уместо планираних 35 запослених, пословна година завршена са 12 запослених. Исто је непосредно и директно утицало на висину пословних расхода, односно на значајно мањи износ реализованих пословних расхода у односу на планирано, а индиректно, обзиром да готово целокупан износ пословних прихода потиче од субвенција за подмирење текућих трошкова, реализација пословних прихода је остварена у готово идентичном проценту реализације пословних расхода. Такође, из чињенице да није реализовано планирано запошљавање нових запослених, при чему треба имати у виду да би највећи број новозапослених требао бити ангажован на пословима за које се предвиђа нижи ниво образовања, средња стручна спрема и мање, реализована просечна нето зарада је већа у односу на планирану.

2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања

Према важећој законској регулативи, Друштво је одговорно за адекватно и ефикасно финансијско управљање које ће омогућити поуздан систем финансијске контроле, а на тај начин и ефективно извршење пословних активности Друштва.

Ради спровођења система финансијских контрола и управљања у Друштву, неопходно је било сачинити сет интерних правила и процедура у циљу правилног, економичног, ефикасног и ефективног коришћења одобрених новчаних средстава.

Интерни правилник за финансијско управљање и контролу и остала документација представљају скуп правила и процедура, који објашњавају рад финансијског пословања у Друштву.

Ради постизања ефективног финансијског управљања и контроле у јавном сектору, од основног је значаја за развој следећих кључних области финансијског управљања:

1. Финансијска регулатива,
2. Финансијско планирање,
3. Финансијски преглед и праћење,
4. Финансијска контрола,
5. Финансијске информације,
6. Финансијска свест.

Финансијско управљање и контрола је најзначајнија област интерне контроле јер она утиче на све активности Друштва.

Сви руководиоци организационих јединица имају дужност и обавезу финансијске контроле, како би обезбедили најбоље коришћење ресурса и минимизирање губитака, расипања и злоупотребе имовине, преваре и корупције.

Да би се побољшао систем унутрашње контроле потребно је да сваки организациони део усвоји ФУК оквир који обједињава сва финансијска питања која утичу на резултат у постизању кључних циљева пословања друштва.

Коришћење интерних правила и процедура одобрава директор Друштва и треба да их користе сви руководиоци и запослени као основу за финансијско управљање и контролу.

2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања

Друштво које је основано од стране седам оснивача, Града Суботице и Општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Чока, Мали Иђош и Нови Кнежевац, придржава се свих законских прописа који се односе на рад привредних друштва односно јавних предузећа.

Друштво се придржава свих принципа корпоративног управљања, а то су:

- транспарентност

- доступност
- ефикасност
- благовременост
- потпуност
- тачност информација

Друштво је у току 2018. године настојало да благовремено, потпуно и тачно извештава чланове Скупштине Друштва, Осниваче Друштва као и више органе власти, о свим аспектима пословања Друштва, затим да транспарентно доноси одлуке за добробит Друштва, учини доступним информације које су од значаја за ширу јавност путем интернет странице Друштва, као и да развија пословну етику и друштвено одговорно пословање.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Друштво је основано ради обављања активности и делатности на изградњи и раду савременог регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом који ће опслуживати Град Суботицу и општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац.

Општи циљеви Друштва, односно општина које чине Регион, јесу да се на основу Споразума остваре следећи циљеви:

1. Превенција настајања отпада,
2. Минимализација настајања отпада на извору настајања,
3. Поновно коришћење отпада,
4. Рециклирање отпада,
5. Трајно безбедно депоновање отпада,
6. Повећање примарне сепарације,
7. Спречавање загађења околине у близини река и иригационих канала,
8. Искоришћење отпада за добијање енергије,
9. Затварање и рекултивација постојећих сметлишта и
10. Други циљеви предвиђени Националном стратегијом управљања отпадом.

Остваривањем утврђених циљева допринеће се очувању здравља становништва, очувању животне средине, заштити вода и земљишта, као и квалитета ваздуха.

3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2019. година)

Циљеви Друштва током 2019. године, се односе првенствено на активирање свих изграђених објеката, односно пуштање у рад регионалног система за управљање отпадом.

Активности на изградњи Регионалног система управљања отпадом су се реализовале у складу са Стратегијом управљања отпадом дефинисаним кључним принципима, тј. у складу са следећим принципима:

- Принцип одрживог развоја,
- Принцип хијерархије у управљању отпадом,
- Принцип предострожности,
- Принцип близине и регионални приступ управљања отпадом,
- Принцип избора најоптималније опције за животну средину,
- Принцип „загађивач плаћа“ и
- Принцип одговорности произвођача.

Током рада система ће бити потребно такође поштовати горе наведене принципе, посебно узимајући у обзир принцип хијерархије управљања отпадом, према којем редослед приоритета у пракси управљања отпадом је следећи:

- Превенција настајања отпада и редуција, односно смањење коришћења ресурса и смањење количине и/или опасних карактеристика насталог отпада;
- Поновна употреба, односно поновно коришћење производа за исту или другу намену;
- Рециклажа, односно третман отпада ради добијања сировине за производњу истог или другог производа;
- Искоришћење, односно коришћење вредности отпада (компостирање, спаљивање уз искоришћење енергије и др.)
- Коначно одлагање отпада депоновањем.

3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева

У циљу успостављања регионалног система управљања отпадом, а пре почетка потпуног функционисања система, потребно је да се уради следеће:

- Реализовати све уговорене обавезе од стране извођача радова
- Утврдити цену третмана и одлагања отпада;
- Израдити нове општинске/градске одлуке, које регулишу област управљања отпадом;
- Потписати уговоре са предузећима надлежним за прикупљање комуналног отпада;
- Обезбедити неопходне дозволе односно потврде.

Са реализацијом наведених активности ће се стећи услови за почетак функционисања регионалног система за управљање отпадом.

После пуштања у рад регионалног система за управљање отпадом основни циљ Друштва ће бити одржив начин управљања системом, а све у циљу постизања користи по животну средину економске оптимизације и друштвене прихватљивости, уз праћење и увођења нових технологија.

3.3 Динамика радова у 2019. години на изградњи система управљања отпадом

Радови на изградњи Регионалног центра за управљање отпадом су завршени, али не и све активности које условљавају почетак рада система. Очекује се завршетак израде пројектне документације изведеног стања од стране извођача радова, након које Техничка комисија треба

да да одобрење за почетак пробног рада. Одобрење за пробни рад претходи прикључењу система на комуналну инфраструктуру и стварању услова за почетак пробног рада.

Извођач радова је у обавези да изврши обуку запослених у периоду пробног рада, а услов, односно обавеза Друштва је да обезбеди запошљавање неопходних извршилаца на радним местима.

Након тестирања перформанси и пробног рада, неопходно је извршити тестирање функционалности целог регионалног система, комплетирање и овера пројектно техничке документације од извођача и надзорног тима за потребе техничког прегледа у складу са стварно изведеним радовима, закону о планирању и изградњи, правилнику о садржини и начину вршења техничког прегледа објеката, а иста је обавеза конзорцијума извођача радова.

3.4 Анализа тржишта

Анализа стања и процене развојних могућности система управљања чврстим комуналним отпадом у Републици Србији

Од 26 региона, предвиђених Стратегијом управљања отпадом за период 2010-2019. године („Сл. гласник РС“, бр. 29/2010), успостављено, изграђено и у функцији је 8 (осам) регионалних центара и 2 (две) санитарне општинске депоније.

Од 8 (осам) регионалних санитарних депонија, четири су организоване по моделу јавно-приватног партнерства, а то су регионалне санитарне депоније у Лесковцу, Јагодини, Кикинди и Лапову. Преостале четири су изграђене путем кредита, ИПА фондова и/или сопственог учешћа, а то су регионалне санитарне депоније у Ужицу, Пироту, Сремској Митровици и Панчеву.

Поред 8 (осам) регионалних санитарних депонија, санитарна депонија у Врању би требала да прерасте у регионалну, док ће санитарна депонија у Горњем Милановцу остати општинска санитарна депонија. Ове две санитарне депоније су изграђене из сопствених средстава.

Тренутно се, у складу са Уредбом о одлагању отпада на депоније („Сл. гласник РС“, бр. 92/2010), укупно одлаже само 24% отпада на горе поменуте санитарне депоније. Са завршетком изградње регионалне депоније у Инђији и регионалне санитарне депоније у Суботици, овај проценат ће се повећати на 29-33%.

Од свих регионалних и општинских санитарних депонија, односно регионалних система управљања отпадом, најкомплекснији у погледу инфраструктуре је регионални систем у суботичком региону (комплекс се састоји из: постројења за сепарацију отпада, компостирање, екстракцију депонијског гаса, сакупљање процедурних вода, контролисано одлагање отпада, мониторинг, трансфер станица, рециклажних центара за сакупљање отпада и селекцију отпада у домаћинствима - систем две канте и др.).

Често се поставља питање зашто се одлучити за санитарне депоније, као вид коначног збрињавања неопасног комуналног отпада. Санитарна депонија је за већину региона у Републици Србији једино одрживо и економски оправдано решење, а представљају велики удео у

управљању отпадом у земљама широм света, осим у развијенијим земљама где се у већем уделу претежно користе за збрињавање отпада инсинератори, плазма и МБО технологије.

Поред изузетне важности санитарних депонија неопасног отпада (које спречавају директно загађење земљишта, а индиректно и свих осталих чинилаца животне средине), од изузетне важности је да се и процедурне воде (које настају оцењивањем отпада који се разграђује) и депонијски гас (који се генерише приликом разлагања отпада) прикупљају, контролишу и на исправан начин третирају.

У Републици Србији у појединим регионима још увек није потписан међуопштински уговор на основу којег треба да се формира регионални систем за управљање отпадом, тачније око 25% територије Републике Србије није покривен системом за управљање отпадом, који предвиђа Национална стратегија за управљање отпадом.

Потенцијалан проблем представља чињеница да до 2020. године, мора да се изгради још 7 (седам) регионалних центара, тј. санитарних депонија за управљање отпадом, а до 2027. године још укупно 11 (једанаест). До 2020. године је неопходно изградити поменуте центре, ради потпуног усаглашавања са Директивама ЕУ, у смислу изградње потребне инфраструктуре у највећим урбаним срединама, као што су Београд, Ниш и Нови Сад.

3.5 Ризици у пословању

Фактори финансијског ризика

Пословање привредних друштава је уобичајено изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута – девизни ризик, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока – каматни ризик, ризик од промене тржишних цена), кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва, сведу на минимум.

Идентификација и процена сигнификантних финансијских ризика и дефинисање начина заштите од ризика, односно одговора на идентификоване материјално значајне ризике се одвија од стране руководства Друштва, као и интерног ревизора и то у виду пружања подршке при процени и доношењу одлука у погледу заштите од насталог ризика.

(а) Тржишни ризик

- *Ризик од промене курсева страних валута*

Друштво нема обавезу индексирану у страној валути.

- *Ризик од промене цена*

Друштво нема власничких хартија од вредности, међутим промене цена могу представљати потешкоће приликом набавке добара, услуга и радова.

- *Готовински ток и ризик од промене фер вредности каматне стопе*

Будући да Друштво нема значајну каматоносну имовину, приход и новчани токови у великој мери су независни од промена тржишних каматних стопа.

Ризик од промена фер вредности каматне стопе обично проистиче из дугорочних кредита, при чему кредити дати по променљивим каматним стопама излажу Друштво каматном ризику новчаног тока, док кредити дати по фиксним каматним стопама излажу Друштво ризику промене фер вредности кредитних стопа.

Међутим, нити у овом домену нема значајног ризика, с обзиром да Друштво нема кредита у отплати.

(б) Кредитни ризик

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика.

(в) Ризик ликвидности

Због природе пословања Друштва, односно услед буџетског финансирања трошкова текућег функционисања и капиталних инвестиција од стране оснивача Друштва, претходно обезбеђених одлукама о буџету оснивача Друштва, као због тога што се реализацији капиталне инвестиције и преузимању обавеза приступа тек када је финансијска конструкција правно и економски затворена, нема значајног ризика у предметном домену.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би власницима обезбедило повраћај (профит), а осталим интересним странама повољности и да би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

Не постоји нити један наговештај да би могло бити угрожено начело сталности („Going concern“ принцип) пословања, јер Друштво у дужем периоду остварује неутралан финансијски резултат, на бази горе описаног механизма строго формалног и унапред обезбеђеног буџетског и путем државне помоћи финансирања трошкова текућег пословања и капиталних инвестиција. Таква ситуација ће сасвим извесно бити настављена и у наредном години.

Техничко управљање ризицима

Основни предуслов за успешно управљање Друштвом је способност управљања ризиком.

Ризик који је процењен у пословању Друштва а који се односи на пројекат изградње и управљања регионалним системом за управљање отпадом, што чини примарни задатак пословања предузећа, односи се на следеће:

1. Умерен ризик је повезан са начином координирања активности између оснивача.
2. Ризик кашњења у спровођењу јавних набавки и тендера је умерен. Мера за умањење наведеног ризика је велика предострожност у припреми конкурсних документација и спровођењу јавних набавки и тендера.
3. Ризик услед неадекватног начина одлагања отпада је умерен. Ризик је повезан са степеном ефикасности контроле од стране надлежних органа у области управљања отпадом.
4. Такође, постоји умерен ризик да ће менаџмент искуство, везано за функционисање депоније, бити недовољно, али се тежи ка томе да се тај недостатак надокнади уз саветодавну услугу консултаната са искуством, који су ангажовани од стране Европске делегације у Србији у оквиру пројекта.

У циљу повећања способности управљања ризиком Друштво ће напредком инвестиције увести неки од стандарда за управљање ризиком (ИСО 31000 или ИСО 31010).

3.6 Планирани индикатори за 2019. годину

Током рада регионалног система управљања чврстим комуналним отпадом кључни показатељи, поред приказаних индикатора у табели ће бити и индикатори за праћење успешности рада Друштва а који ће бити следећи:

- Количина отпада који се примарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Количина отпада који се секундарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Степен извојеног отпада за рециклажу (у %)
- Количина депонованог отпада (т/година)
- Количина третираног биоразградивог отпада (т/година)
- Број запослених по 1.000 тона преузетог отпада
- Трошкова ефикасност (трошак по тони транспортованог отпада)
- Финансијски показатељи – просечна стопа наплате потраживања, удео прихода од рециклабила у укупном приходу
- Стопа учесталости незгода и повреда на раду.

Прецизна полазна вредност за праћење успешности рада треба да се утврди током прве године функционисања система, када је потребно да се утврде стварне количине и састав отпада, који ће се одвозити до регионалног центра за третман и одлагање отпада.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 2)

Пословни приходи	2019. година
План	78.161
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Пословни расходи	2019. година
План	78.161
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Укупни приходи	2019. година
План	78.161
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Укупни расходи	2019. година
План	78.161
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Пословни резултат	2019. година
План	0
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Нето резултат	2019. година
План	0
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

Број запослених на дан 31.12.	2019. година
План	39
Реализација	-
Реализација - план	-

у динарима

Просечна нето зарада	2019. година
План	48.868
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

Рацио анализа	2019. година
EBITDA	1.368
Ликвидност	0,003
Дуг / капитал	0
Профитна бруто маргина	0
Економичност	1
Продуктивност	0,49

НАПОМЕНА:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

- Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).
- Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).
- Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.
- Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

3.7 Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

У циљу успешног рада регионалног центра за управљање отпадом и пратећих објеката посебна пажња треба да се посвети следећем:

1. Успостављање добрих пословних односа између Друштва и ЈКП-а за прикупљање отпада, као и са приватним предузећем задуженим за сакупљање отпада у општини Кањижа.
2. Подизање еколошке свести грађана - учешће јавности у имплементацији пројекта је неопходна да би пројекат био опште прихватљив од стране шире јавности. Потребно је да шира јавност буде упозната са потенцијалним утицајима и користима пројекта на животно окружење, неопходно је развијати еколошку свест грађана преко различитих информативних медија, кроз образовање у школама, као и организовања едукативних кампања. Едукација јавности треба да буде усмерена на значај рециклаже и на негативне утицаје неправилног збрињавања отпада у смислу заштите животне средине.
3. Побољшање управљачких вештина међу руководећим кадром путем обуке и усавршавања запослених.
4. Увођење управљачко информационог система (МИС) - У сврху праћења техничког и финансијског циклуса рада, потребно је увести МИС систем којим ће се пратити претходно установљени индикатори.

Управљачки информациони системи ће омогућити Друштву да:

- Сакупи и централизује податке и прецизне информације у вези са основним параметрима као што су улазна количина отпада у тонама, стопа рециклирања, залихе секундарних сировина, капацитет депоновања смећа, итд.
- Побољша обрачун трошкова.
- Створи јасну визију о ажурираним трошковима и приходима за сваку активност преко система обрачуна трошкова на основу активности са варијабилним и фиксним трошковима, тј. јасно виђење стања.
- Донесе адекватне закључке како би се пажња посветила оперативном побољшању, где се за то укаже потреба, и ради контроле и анализе процеса и боље расподеле доступних средстава и могућег ангажовања спољних сарадника за неке послове уколико је то потребно.
- Унапреди планирање нарочито у циљу одређивања потребних инвестиција.
- Успостави добар систем извештавања оснивачима и успостави брз процес доношења одлука на управљачком нивоу.

5. Успостављање ефикасног начина за комуникацију са корисницима услуга, са циљем увођења транспарентног начина рада, праћења упућених и решених жалби.

6. На основу претходно утврђених финансијских показатеља припремити кварталне извештаје о пословању и извршити анализу рада ради утврђивања потреба за ревизију накнаде за третман и одлагање отпада на годишњем нивоу.

7. Успостављање система управљања људским ресурсима (ХРМС) као систематски приступ заснован на процедурама.

8. Увођење ИСО стандарда са циљем да се континуирано обезбеђују услуге, које задовољавају не само захтеве, потребе и очекивања корисника већ и захтеве одговарајуће законске регулативе и прописа.

9. С обзиром да значајан део прихода Друштва може да се оствари из продаје рециклабилних материјала неопходно је непрестано истраживање тржишта рециклабилних материјала како би се постигла најбоља продајна цена.

10. Потребно је створити осећај одговорности за поступање са отпадом на свим нивоима, осигурати препознавање проблема, обезбедити тачне и потпуне информације, промовисати принципе и подстицајне мере.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «Регионална депонија» Суботица, који је потписан између јединица локалних самоуправа региона, финансирање

Друштва од стране оснивача је потребно до истека првих шест месеци од отпочињања самосталног обављања делатности за које је регистровано. У складу са наведеним, Друштво је планирало приходе односно расходе за 2019. годину у оквиру одобрених средстава буџетима оснивача, а реализације истих директно зависи од очекиваног почетка рада система.

4.1 Биланс стања и Биланс успеха у 2019. години

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.171.346	2.174.136	2.176.925	2.179.716
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	368	343	318	294
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	368	343	318	294
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				

2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.170.978	2.173.793	2.176.607	2.179.422
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	26.047	25.732	25.416	25.101
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.144.931	2.148.061	2.151.191	2.154.321
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10.451	9.292	8.892	6.664
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	262	262	262	262
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	262	262	262	262
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				

22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	3.433	3.433	3.433	3.433
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4.851	4.072	3.781	2.095
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.905	1.525	1.416	874
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	281	281	281	281
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84

300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	84	84	84	84
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				

34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	197	197	197	197
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	197	197	197	197
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.181.516	2.183.147	2.185.536	2.186.099
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.242	1.148	951	1.152
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	1.242	1.148	951	1.152
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.271	3.271	3.271	3.271
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	162	162	162	162
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.176.841	2.178.566	2.181.152	2.181.514
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.19

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18.163	37.932	57.700	78.161
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	0	0	0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				

611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014				
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	17.963	37.532	57.100	77.345
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	200	400	600	816
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	18.163	37.932	57.700	78.161
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	256	512	769	1.025
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.500	5.000	6.500	10.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7.121	17.847	28.572	39.357

53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.262	2.525	3.787	5.050
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.682	11.364	17.046	22.729
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				

69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				

	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Према члану 2. став 9. и члану 6. став 2. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013), Друштво, као микро правно предузеће, није у обавези да изради извештај о токовима готовине.

4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

Планирани приходи у 2019. години

Овим програмом пословања, Друштво планира стицање прихода по основу дозначених субвенција, а на основу Одлуке о буџету Града Суботице за 2019. годину, односно Одлука о буџету општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац за 2019. годину, којом су утврђени износи субвенција намењених за трошкове функционисања односно капиталне расходе Друштва у 2019. години, као и приходе од закупа теретних возила Друштва:

у 000 динара

Ред. бр.	Извор прихода субвенција	План прихода за 2018.г.		План прихода за 2019.г.					Укупно за 2019.г.
		За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва	За текуће трошкове Друштва	Неутрошена средства у 2018. год.	Укупно за текуће трошкове Друштва	Удео %	За капиталне расходе Друштва	
1.	Град Суботица	34.905	8.090	41.601	777	42.378	54,79 %	5.032	47.410
2.	Општина Бачка Топола	8.282	0	6.587	3.468	10.055	13,00 %	0	10.055
3.	Општина Кањижа	6.218	3.918	5.219	2.329	7.548	9,76 %	3.918	11.466
4.	Општина Сента	5.708	0	3.791	3.139	6.930	8,96 %	0	6.930
5.	Општина Мали Иђош	2.962	3.026	2.962	634	3.596	4,65 %	3.026	6.622
6.	Општина Чока	2.829	0	1.953	1.481	3.434	4,44 %	0	3.434

7.	Општина Нови Кнежева	2.803	1.942	2.328	1.076	3.404	4,40 %	544	3.948
Укупно:		63.707	16.976	64.441	12.904	77.345	100 %	12.520	89.865
1.	„Јавно предузеће комунал Мали Иђош“	490	0	408	0	408	-	0	408
2.	ЈКП „7. Октобар“	490	0	408	0	408	-	0	408
Укупно		64.687	16.976	65.257	12.904	78.161	-	12.520	90.681

Планирани расходи у 2019. години

С обзиром на измењене околности у пословању Друштва у погледу кашњења почетка тестирања Друштво је у складу са свим и рада РЦУО, и узимајући у обзир недовољан финансијски оквир за све планиране трошкове, наведеним предвидело следеће трошкове:

Редни број	Кonto	Врста расхода	План за 2018.г.	Процена за 2018.г.	План за 2019.г.	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
I		ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
1	51	Трошкови материјала	14.380.379,00	4.484.603,95	11.025.000,00	77	245
	5121	Трошкови канцеларијског материјала	485.800,00	296.749,53	485.000,00	100	163
	5122	Трошкови осталог материјала	292.204,00	292.037,21	290.000,00	99	99
	5127	Трошкови воде	250.000,00	23.627,88	150.000,00	60	635
	5129	Трошкови ХТЗ опреме	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00	0	0
	5130	Трошкови горива	7.467.375,00	644.101,68	5.000.000,00	67	776
	5133	Трошкови електричне енергије	5.120.000,00	1.883.397,65	5.000.000,00	98	265
	5150	Трошкови канцеларијске опреме	185.000,00	184.690,00	100.000,00	54	54
	52	Трошкови зарада	22.220.592,00	16.743.854,02	39.357.306,00	177	235
2	5200,521	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	12.674.013,00	10.700.693,29	34.026.777,00	268	318
	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0	0

	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	2.036.000,00	1.970.342,23	0,00	0	0
	5241	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима – јавни рад	269.742,00	268.366,09	0,00	0	0
	5250	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2.231.015,00	2.219.060,60	2.231.015,00	100	101
	52904	Трошкови солидарне помоћи	150.000,00	0,00	50.000,00	33	0
	52910	Трошкови накнаде превоза на посао и са посла	665.000,00	323.162,06	1.000.000,00	150	309
	529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	135.000,00	119.782,14	135.000,00	100	113
	529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	260.000,00	151.301,87	260.000,00	100	172
	529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	50.000,00	49.468,52	50.000,00	100	101
	52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	60.000,00	59.994,00	60.000,00	100	100
	55995	Остале непоменуте обавезе - средства по основу привременог смањења зарада	1.421.173,00	881.683,22	1.544.514,00	109	175
3	53	Трошкови производних услуга	5.150.000,00	2.885.165,81	5.050.000,00	98	175
	531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	600.000,00	342.023,05	500.000,00	83	146
	532	Трошкови одржавања	990.000,00	989.205,60	990.000,00	100	100
	5330	Трошкови закупа	280.000,00	196.001,16	280.000,00	100	143
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100	100
	5392	Трошкови комуналних услуга	0,00	0,00	0,00	0	0
	5399	Трошкови осталих услуга	3.000.000,00	1.077.936,00	3.000.000,00	100	278
4	55	Нематеријални Трошкови	23.306.652,00	13.838.335,61	22.729.063,00	98	164
	5500	Трошкови ревизије	250.000,00	153.600,00	250.000,00	100	163
	5501	Трошкови адвокатских услуга	410.000,00	378.000,00	600.000,00	146	159

5503	Трошкови здравствених услуга	411.000,00	0,00	200.000,00	49	0
5504	Трошкови превоза	350.000,00	278.784,00	350.000,00	100	126
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	170.000,00	106.600,00	170.000,00	100	159
5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	300.000,00	234.912,00	250.000,00	83	106
5507	Трошкови физичког обезбеђења	13.000.000,00	9.882.144,00	14.515.157,00	112	147
5508	Трошкови услуге чишћења	100.000,00	88.000,00	100.000,00	100	113
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	2.311.702,00	373.140,00	500.000,00	22	134
55098	Трошкови књиговодствених услуга	478.800,00	478.800,00	478.800,00	100	100
55099	Остале непроизводне услуге	450.000,00	186.369,95	450.000,00	100	241
551	Трошкови репрезентације	160.000,00	158.652,10	160.000,00	100	101
552	Трошкови осигурања	3.284.106,00	729.043,00	3.284.106,00	100	450
5520, 5591	Трошкови регистрације возила	630.000,00	130.750,00	630.000,00	100	482
553	Трошкови платног промета	50.000,00	4.429,98	50.000,00	100	1129
554	Трошкови чланарина	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100	100
555	Трошкови пореза, накнада и такси	500.000,00	329.667,80	291.000,00	58	88
5599	Остали нематеријални трошкови	401.044,00	275.442,78	400.000,00	99	145
55991	Остали трошкови функционисања Друштва	0,00	0,00	0,00	0	0
	УКУПНИ РАСХОДИ	65.057.623,00	37.951.959,39	78.161.369,00	120	206

Трошкови материјала

Трошкови канцеларијског материјала (Конто 5121) – односе се на набавку материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. Средства нису у потпуности утрошена 2018. године, с обзиром да Регионални систем није почео са радом и да су трошкови канцеларијског материјала усклађени са реалним потребама Друштва. Трошкови канцеларијског материјала су планирани у истом износу у 2019. години као за претходну годину с обзиром на очекивани почетак рада Регионалног система за управљање отпадом.

Трошкови осталог материјала (Конто 5122) – односе се на остали материјал и ситан инвентар и планирани у складу са могућностима Друштва, и планирају се на истом нивоу као за претходну годину.

Трошкови воде (Конто 5127) – односе се на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. У свим објектима регионалног система управљања отпадом, током функционисања ће се користити вода за техничке потребе, као што су одржавање хигијене, зелених површина и противпожарну заштиту објеката, тј. да се напуне и касније допуне резервоари противпожарне заштите, као и за санитарне потребе објеката услед оптималног рада (тоалет, туш). С обзиром да Регионални систем за управљање отпадом није имплементиран и да се не обављају свакодневне активности у поменутих објектима, утрошен износ је нижи од планираног с обзиром да се вода користила само за потребе одржавања објеката. Планирана средства за 2019. годину су умањена с обзиром да се имплементација Регионалног система не очекује почетком године. У случају да се утврде стварне потребе односно трошкови у складу са почетком рада регионалног система за управљање отпадом, потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови ХТЗ опреме (Конто 5129) – се односе на трошкове личних заштитних опрема, односно ХТЗ опреме. Планирана средства за 2018. годину су утрошена за набавку заштитне опреме за планиран број запослених приликом почетка рада регионалног система за управљање отпадом, те из истог разлога нису предвиђена средства за 2019. годину. У случају да се утврде стварне потребе односно трошкови у складу са почетком рада регионалног система за управљање отпадом, потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови горива (Конто 5130) – наведена позиција се односи на набавку горива за возила Друштва. Реализована средства за ову намену су нижа у односу на планирана за 2018. годину, с обзиром да регионални систем за управљање отпадом није имплементиран и користила су се само два службена возила током претходне године. С обзиром да ће се потрошња горива знатно повећати са почетком рада регионалног система и са употребом теретних возила и радних машина, није могуће са прецизношћу утврдити реална потрошња горива. У случају да дође до повећања трошкова горива, исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови електричне енергије (Конто 5133) – се односи на потрошњу електричне енергије у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. Трошак за ову намену није у потпуности реализован у претходној години с обзиром да није успостављен рад објеката регионалног система за управљање отпадом, те је електрична енергија коришћена искључиво за одржавање и надзор над центрима за сакупљање отпада и трансфер станицама. Планирани трошкови који се односе на предстојећи период ће бити знатно већи у односу на реализовани износ у току претходне године, а прецизан износ ће се утврдити Изменом Програма пословања за 2019. годину, када се буду стекла сазнања о стварним трошковима електричне енергије на свим локацијама.

Трошкови канцеларијске опреме (Конто 5150) – односе се на набавку опреме потребне за редовно пословање Друштва. Планиран износ за предстојећи период је планиран у складу са реалним потребама Друштва, а у случају да се утврди повећање или смањење стварне потребе, односно трошкова у складу са почетком рада регионалног система за управљање отпадом, потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови зарада

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014 и 95/2018), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2019. годину.

Друштво планира укупну масу средстава за обрачун и исплату зарада запослених током 2019. године у складу са планираним повећањем броја извршилаца.

У 2019. години запосленима ће бити исплаћене зараде у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014 и 95/2018)

Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца (Конто 5200, 521) - Планирана бруто зарада по запосленом обухвата основну зараду увећану за минули рад и регрес, са накнадом за исхрану запослених. Накнада за исхрану запослених се исплаћује у зависности од броја дана проведених на раду. Маса накнаде за исхрану запослених се утврдила на основу износа исте за децембар месец 2018. године (у нето износу од 119,00 динара, по запосленом, за један дан).

Исплату регреса Друштво у 2018. години вршило је месечно, у дванаест једнаких делова, за сваког запосленог у истом износу. Исплата регреса за 2019. годину се планира се на исти начин. Основа за обрачун регреса је износ регреса из децембра месеца 2018. године (у нето износу од 1.000,00 динара по запосленом) и биће исплаћена примењујући Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014 и 95/2018).

Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца су нижи у односу на план из разлога што планирана радна снага није примљена у радни однос с обзиром да се није могло започети са пробним радом. Планирани трошкови који се односе на предстојећи период ће бити већи у односу на реализовани износ у току претходне године с обзиром да се са почетком пробног рада очекује и запошљавање нове радне снаге.

Трошкови накнада за рад члановима Скупштине Друштва (Конто 5250) - Одлуком о висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године утврђена је накнада за рад представника чланова Друштва у нето износу од 15.000,00 динара месечно, а за председника и заменика председника Скупштине Друштва у нето износу од 20.000,00 динара месечно. По истој одлуци заменицима представника

чланова Друштва припада накнада за месец у којем су заменили представника члана Скупштине Друштва у нето износу од 15.000,00 динара. С обзиром на утврђене износе накнада члановима Скупштине Друштва, Друштво не обрачунава умањење на накнаду члановима Скупштине Друштва у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14 и 95/2018).

Масу зараде чланова Скупштине Друштва чине потребна средства за исплату накнаде представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника Скупштине Друштва и за заменике представника, под претпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине и максимално два пута ће заменик представника члана Друштва представљати члана Друштва. Маса средстава за накнаду чланова Скупштине Друштва је планиран на исти начин као и 2018. године.

Трошкови превоза на радно место и са рада (Конто 52910) – односе се на средства намењена за превоз запослених на радно место и са радног места. Трошкови превоза су нижи у односу на план износ из разлога што планирана радна снага није примљена у радни однос с обзиром да се није могло започети са пробним радом. Трошкови превоза су планирани у већем износу него у плану за 2018. год. због планираног повећаног броја извршилаца. Потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена Изменом Програма пословања за 2019. годину-

Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529112) - односе се на трошкове смештаја на службеним путовањима у земљи и иностранству. Трошкови смештаја су утрошени у складу са реалним потребама Друштва, а планирани су у складу са смерницама за израду програма пословања за 2019. годину.

Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529113) - односе се на трошкове дневница на службеним путовањима у земљи и иностранству. Трошкови дневница су утрошени у складу са реалним потребама, а у 2019. години су планирани у складу са смерницама за израду програма пословања за 2019. годину.

Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству (Конто 529114) - односе се на остале трошкове на службеним путовањима у земљи и иностранству. Остали трошкови су утрошени у складу са реалним потребама Друштва, а планирани у 2019. години у складу са смерницама за израду програма пословања за 2019. годину.

Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима (Конто 52922) – се односи на трошкове новогодишњих пакетића за децу запослених. С обзиром на потребу запошљавања у предстојећем периоду, наведени трошак није могуће са прецизношћу планирати, те у случају да дође до измена трошкова, исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Остале непоменуте обавезе (Конто 55995) – трошкови осталих непоменутих обавеза се односе на 5% умањења зараде за уплату у буџет РС, применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ бр. 116/14 и 95/2018). Трошкови осталих непоменутих обавеза за прошлу годину су се односили на 10% умањења зараде и нижи су у односу на план из разлога што планирана радна снага није примљена у радни однос с обзиром да се није могло

започети са пробним радом. Планирани трошкови који се односе на предстојећи период ће бити већи у односу на реализовани износ у току претходне године с обзиром да се са почетком пробног рада очекује и запошљавање нове радне снаге.

Трошкови производних услуга

Трошкови транспортних услуга (Конто 531) – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. Реализација трошкова транспортних услуга је мања у односу на план, с обзиром да није почео пробни рад. Почетак функционисања регионалног система за управљање отпадом повећава обим послова Друштва, што подразумева и раст трошкова транспортних услуга. С обзиром да се не може са потпуном прецизношћу предвидети потреба на наведеним услугама за целу годину, у случају одступања исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови услуга одржавања (Конто 532) – трошкови услуга одржавања се односе на трошкове одржавања рачунара, возила и остале опреме Друштва. С обзиром да се не може са потпуном прецизношћу предвидети потреба на наведеним услугама за цео систем за управљање отпадом, у случају одступања исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови закупа (Конто 5330) – трошкови закупнине у 2019. години се односе на трошкове настале при коришћењу канцеларија Друштва, а која су узета у закуп од Града Суботице. Трошкове закупа није могуће са прецизношћу утврдити с обзиром да зависе од могућности да се пословање пресели у Регионални систем за управљање отпадом.

Трошкови рекламе и пропаганде (Конто 535) – подразумевају трошкове рекламе и пропаганде, а њихова потреба је образложена у поглављу 10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене. У складу са потребама Друштва планиран износ је утрошен, а средства за 2019. годину су планирана у складу са смерницама за изградњу програма пословања.

Трошкови осталих услуга – односе се на остале, на другом месту непоменуте услуге, као што је уговорена обавеза према Техничкој комисији. Планирани износ за претходни период је неутрошен с обзиром да Техничка комисија није могла да реализује технички преглед, из разлога што Извођач радова није испунио своје обавезе. Планиран износ за предстојећу годину је остао непромењен из разлога што је Друштво у обавези да испоштује уговорене обавезе са Факултетом техничких наука, Универзитет у Новом Саду, који је изабран за технички пријем Регионалног центра за управљање отпадом.

Нематеријални трошкови

Трошкови ревизије (Конто 5500) се односе на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства су намењена за ревизију финансијског извештаја за 2018. годину. Обавеза ревизије финансијског извештаја је утврђена новим Законом о јавним предузећима, који је донет 2016. године, према којем свако Јавно предузеће мора имати извршену ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, као и да се иста одредба примењује на друштва капитала чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а које обавља делатност од општег интереса. Код трошкова ревизије финансијског извештаја реализација је мања у односу на план

из разлога што је прибављена повољнија понуда у односу на планирано. Планирана средства за наредну годину су на нивоу плана за 2018. годину.

Трошкови адвокатских услуга (Конто 5501)- С обзиром на то да Друштво нема запосленог правника, уговором о пружању правних услуга уговориће се давање правних савета из области привредног, финансијског (пореског), грађанског, радног и казненог права, пружање правне помоћи у припреми уговора и осталим правним пословима који се закључују са пословним партнерима и другим физичким и правним лицима, пружања неопходне правне помоћи и учествовање у поступку спровођења јавних набавки, као и обављања осталих правних послова потребних за рад Друштва. Планиран износ је повећан у односу на претходни период, с обзиром да се очекује повећани обим правних послова, а самим тим и већа потреба за ангажовањем правника ради извршења поменутих услуга.

Трошкови здравствених услуга (Конто 5503) – односи се на лекарске прегледе и здравствену негу, које је у обавези Друштво да обезбеди запосленима у складу са прописима из безбедности и здравља на раду и Актом о процени ризика. Број здравствених услуга се не може са прецизношћу утврдити с обзиром на појаву новонасталих ризика на радном месту и с обзиром на флукуацију запослених. Ова средства нису утрошена у току 2018. године, с обзиром да није било запошљавања запослених према којима се јавља обавеза да се обезбеди поменута услуга, на основу Акта о процени ризика. Планиран износ за предстојећи период је рационализован с обзиром да се Актом о процени ризика утврдио тачан број запослених које је неопходно упутити на офтамолошки преглед и претходни преглед запослених који су распоређени на радна места у повећаном ризику.

Трошкови услуге превођења (Конто 5504)- односе се на трошкове превода материјала за седнице Скупштина оснивача на језике који су у службеној употреби; превод материјала за интернет презентацију Друштва на енглески и мађарски језик; превод материјала са енглеског на српски и са српског на мађарски језик, а у вези реализације дела пројекта, који се финансира из ИПА Фонда. Средства нису у потпуности утрошена с обзиром да Пројекат није реализован и да су трошкови услуге превођења усклађени са реалним потребама Друштва. Трошкови услуге превођења су планирани у истом износу као за претходну годину с обзиром на планиран почетак рада Регионалног система за управљање отпадом и повећање обима израде материјала и документације, а самим тим и потребе за превођењем.

Трошкови усавршавања запослених (Конто 5505)– на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених. Средства нису у потпуности утрошена с обзиром да Регионални систем није почео са радом и да су трошкови усавршавања запослених усклађени са реалним потребама Друштва. Трошкови усавршавања запослених су планирани у истом износу као за претходну годину с обзиром на проширење делатности Друштва при планираном почетку рада регионалног система за управљање отпадом, а самим тим и повећањем потребе за усавршавањем не само тренутних запослених, већ и запослених чије се запошљавање планира.

Трошкови закупа књиговодственог програма (Конто 5506)– односе се на књиговодствени програм (који се закупљује на период од годину дана) а обухвата: финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун ПДВ-а, евиденција платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију

возила и магацинско пословање. Средства предвиђена за предстојећи период су планирана у складу са реализованим средствима у претходној години.

Трошкови услуге обезбеђења објеката (Конто 5507) се односе на физичко обезбеђење регионалног центра у Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. Реализација за претходни период је мања од планираних средстава за 2019. годину с обзиром да су трошкови физичког обезбеђења објеката на локацији Биково падали на терет извођача радова. Током 2019. године се очекује да регионални центар буде предат Регионалној депонији, па ће и трошкови обезбеђења бити пребачени на терет Регионалне депоније, што значи повећање трошкова на овој позицији. Планирана средства за 2019. годину су планирана за исту намену, за реализацију уговора из 2018. године, и планирана је набавка услуга у трајању од годину дана, почевши од априла текуће године.

Трошкови услуга чишћења (Конто 5508)- трошкови услуга чишћења се односе на трошкове услуге чишћења канцеларија Друштва, у току 2019. године. Због пролонгирања рока пресељења у Регионални центар за управљање отпадом, планирани износ на наведеној позицији остаје непромењен.

Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Конто 55093) – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду. Кроз планирана средства за трошкове заштите на раду и противпожарне заштите је неопходно реализовати низ активности и израду аката у складу са законским обавезама, које се могу разложити на период од две године, а у складу са динамиком услуга надлежних органа. С обзиром на кашњење пробног рада нису утрошена планирана средства за претходну годину. С обзиром да није познат тачан датум почетка рада, за предстојећу годину су планирана нижа средства у односу на план за 2018. годину, с обзиром да се очекује да ће се поједине активности реализовати током 2020. године. У случају да дође до измена трошкова, исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Трошкови рачуноводствених услуга (Конто 55098)– трошкови предвиђени под овом позицијом се односе на рачуноводствене услуге, а које обухвата: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, те других позитивних прописа; устројавање и вођење прописаних пореских евиденција, обрачунавање пореза на додату вредност и сачињавање пореских пријава за ПДВ, те пореских пријава за порез на имовину, порез на добит предузећа и порезе по одбитку; обрачун зарада, накнада зарада, као и других прихода за које је исплатилац и обвезник обрачуна пореза и доприноса корисник услуге из овог Уговора; сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образак М-4); попуњавање прописаних образаца за пријаву и одјаву радника, сачињавање уговора о раду и других уговора о ангажовању лица за рад ван радног односа и доставу истих надлежним службама; услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства.

Остали трошкови непроизводних услуга (Конто 55099) – код осталих трошкова непроизводних услуга се књиже рачуни за софтвере које користи Друштво, трошкови услуга Агенције за привредне регистре везане за систем за подношење електронских пријава, претплата на портале, паркинг за возила и остале на другом месту непоменуте непроизводне услуге. Средства нису у потпуности утрошена с обзиром да Регионални систем није почео са радом, па су самим тим остали трошкови непроизводних услуга усклађени са реалним потребама Друштва. Остали трошкови непроизводних услуга су планирани у истом износу као за претходну годину с обзиром на очекивани почетак рада Регионалног система за управљање отпадом.

Трошкови репрезентације (Конто 551) - Процењује се да ће у 2019. години реализација трошкова репрезентације бити на нивоу плана за 2018. год.

Трошкови премија осигурања (Конто 552)– односи се на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом). Реализација за претходни период је мања од планираних средстава због кашњења, с обзиром да Регионални центар за управљање отпадом није у надлежности Друштва и да поменута услуга није обезбеђена за Регионални центар за управљање отпадом. Планирана средства за 2019. годину су планирана у складу са обавезом осигурања Регионалног центра за управљање отпадом након преузимања објекта.

Трошкови регистрације возила (Конто 5520,5591)– односи се на годишњу регистрацију свих возила којима располаже Друштво. Реализација за претходни период је мања од планираних средстава с обзиром на кашњење планирана средства за 2019. годину су планирана у складу са обавезом регистрације свих службених и теретних возила у употреби.

Трошкови платног промета (Конто 553) односе се на трошкове услуга платног промета као и других банкарских услуга. Реализација за претходни период је мања од планираних средстава с обзиром да је дошло до кашњења почетка пробног рада и није дошло до знатног повећања трошкова платног промета. Планирана средства за 2019. годину су планирана у истом износу као и за претходну годину.

Трошкови чланарина (Конто 554)– односи се на трошкове чланства у стручним организацијама.

Трошкови пореза и накнада (Конто 555)– планирана маса средстава за трошкове пореза и накнаде се односи на таксе и накнаде које утврђују државни органи. Реализација за претходни период је мања од планираних средстава с обзиром да је дошло до кашњења почетка пробног рада. Планирана средства за 2019. годину су планирана у умањеном износу у односу на претходну годину, с обзиром да се не очекује почетак рада почетком године. У случају да дође до измена трошкова, исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

Остали нематеријални трошкови (Кonto 5599)– остале нематеријалне трошкове чине трошкови огласа у штампима, таксе (административне, судске, регистрационе, локалне и др.) и остали непоменути нематеријални трошкови. Реализација за претходни период је мања од планираних средстава с обзиром да је дошло до кашњења почетка пробног рада. Планирана средства за 2019. годину су планирана у умањеном износу у односу на претходну годину, с обзиром да се не очекује почетак рада почетком године. У случају да дође до измена трошкова, исти ће бити обухваћени са Изменом Програма пословања за 2019. годину.

4.3 Цена производа и услуга

Током 2019.године, пре почетка рада система треба да се утврди цена третмана и одлагања отпада.

За утврђивање цене третмана и одлагања отпада ће се користити Бизнис план, који садржи податке о очекиваној количини и саставу отпада, податке о оперативним трошковима функционисања система (утрошак енергије, гориво, плата запослених, трошкови одржавања, текући трошкови функционисања и сл.), податке о планираним приходима од продаје рециклабилног отпада, трошкове амортизације опреме, и остале податке неопходне за утврђивање тарифе неопходне за одрживо функционисање система.

Након утврђивања цене третмана и одлагања отпада и добијања сагласности на утврђени ценовник од стране оснивача Друштва, иста ће се обухватити Изменом Програма пословања за 2019. годину.

4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа

Планиране субвенције за текуће трошкове Друштва су на нивоу претходне године у складу са тренутним финансијским могућностима Оснивача, али ће се исти ребалансом буџета Оснивача, и Изменом Програма пословања Друштва за 2019. годину увећати у складу са потребама Друштва и у складу са почетком рада регионалног система за управљање отпадом.

План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2019. години

у 000 динара

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	План за 2018.г.	План за 2019.г.
1.	План субвенција за текућу годину		
1.1.	Град Суботица	34.905	41.601
1.2.	Општина Бачка Топола	8.282	6.587
1.3.	Општина Кањижа	6.218	5.219
1.4.	Општина Сента	5.708	3.791
1.5.	Општина Мали Иђош	2.962	2.962
1.6.	Општина Чока	2.829	1.953
1.7.	Општина Нови Кнежевац	2.803	2.328
	Укупно	63.707	64.441
2.	Пренете обавезе субвенције оснивача из претходних година		
2.1.	Град Суботица	0	0
2.2.	Општина Бачка Топола	0	0
2.3.	Општина Кањижа	0	0
2.4.	Општина Сента	0	0
2.5.	Општина Мали Иђош	101	0
2.6.	Општина Чока	0	0
2.7.	Општина Нови Кнежевац	0	0
	Укупно	101	0
	Укупно 1+2	64.077	64.441

Средства на име текућих субвенција за ДОО „Регионална депонија“ која су планирана у буџету локалних власти за 2019. годину, приказана су у следећој табели:

У 000 динара

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	Предвиђена средства
1.	Град Суботица	44.000
2.	Општина Бачка Топола	8.300
3.	Општина Кањижа	7.000
4.	Општина Сента	9.000
5.	Општина Мали Иђош	3.064
6.	Општина Чока	4.400
7.	Општина Нови Кнежевац	6.188
УКУПНО:		81.952

На основу члана 3. Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица, средства потребна за покретање делатности, односно за обављање делатности, оснивачи обезбеђују сразмерно својим оснивачким уделима у Друштву, као што је наведено на стр. 16 овог документа у поглављу Извори финансирања послова.

С обзиром да предвиђени трошкови у буџетима локалних власти нису у складу са уделима у Друштву, буџет Друштва за 2019. годину планиран је на основу Уговора о финансирању, на начин да укупно смањена планирана средства за трошкове друштва у номиналном износу у потпуности одговарају процентуалном уделу сваког оснивача, а усклађена су и са планираном динамиком реализације пројекта.

Динамика субвенција биће утврђена уговором о суфинансирању трошкова функционисања који ће Друштво да потпише са Оснивачима након усвајања Програма пословања за 2019. годину, а с обзиром на горе наведену намену субвенција, као и динамику субвенција из претходних година, планира се иста динамика исплате субвенција, на месечном нивоу, према утврђеним анuitетима.

Неутрошена средства из 2018. године се односе на дозначене субвенције у 2018. години од оснивача, а која су са даном 31.12.2018. године остала неутрошена на рачуну Друштва, а иста су тражена од оснивача, Друштво ће утрошити у 2019. години за исту намену за коју су средства тражена. Наведена средства закључно са даном 31.12.2018. године нису утрошена, јер није настала обавеза плаћања конкретног трошка, а нису ни враћена у буџет оснивача, јер се одредба Закона о буџетском систему, везана за обавезу повраћаја неутрошених средстава односи на директне и индиректне буџетске корисника, а Друштво је разврстан у категорију „остали корисници јавних средстава“.

Субвенције за капиталне инвестиције Друштва у 2019. години се односе на субвенције које су Оснивачи имали обавезу да дозначе Друштву у 2018. години али се исте нису дозначиле с обзиром да се поједине капиталне инвестиције нису окончале тј. у потпуности реализовале у 2018. години, те ће се исте дозначити у 2019. години, и воде се као обавеза Општина за 2019. годину.

За капиталне субвенције Друштва, 2015. године је са оснивачима Друштва потписан појединачни трогодишњи уговор, са којима су утврђене обавезе свих оснивача за целу инвестицију, сразмерно према процентима утврђеним Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва.

План субвенција за капиталне инвестиције Друштва у 2019. години

Р. бр.	Изора субвенције	Реализација 2015.г.	Реализација 2016.г	Реализација за 2017.г.	Реализација за 2018.г.	План за 2019.г.
I	II	III	IV	V	VI	VII
1	Град Суботица	0,00	29.736.460,35	27.366.797,67	6.341.441,00	5.032.000,00
2	Општина Сента	2.288.582,35	2.490.273,38	9.158.000,00	0,00	0,00
3	Општина Кањижа	0,00	2.492.920,06	8.771.166,96	0,00	3.917.593,00
4	Општина Чока	1.134.074,29	1.742.737,34	2.850.424,94	0,00	0,00
5	Општина Мали Иђош	0,00	1.907.131,77	500.000,00	1.800.000,00	3.026.000,00
6	Општина Бачка Топола	3.320.487,79	15.497.012,01	1.403.999,98	0,00	0,00
7	Општина Нови Кнежевац	1.123.858,00	826.160,04	2.952.131,76	1.397.914,00	544.136,00
	УКУПНО 1. -7.	7.867.002,43	54.692.694,95	53.002.521,31	9.539.355,00	12.519.729,00

4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа

План субвенција за текуће пословање се односи на субвенције намењене за текуће пословање Друштва, које ће се утрошити за следеће трошкове Друштва:

- зараде и накнаде зарада запослених,
- порези и доприноси на зараде и накнаде зараде на терет послодавца
- накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – накнада члановима Скупштине и
- остали текући трошкови функционисања Друштва.

Активности које ће се реализовати из пренетих капиталних субвенција односе се на инвестициона улагања Друштва и обухватају следеће:

- Пројектно-техничку документацију за изградњу контејнерских објеката, тачније два објекта, од којег ће један бити намењен за свлачионицу са санитарним блоком, по принципу модуларног пројектовања, и служиће за раднике који ће радити на линији за сепарацију отпада. Други објекат ће служити за едукативне активности и биће смештен поред управне зграде. За оба објекта потребно је израдити Идејно решење и пројекат за грађевинску дозволу.
- Техничке услове надлежних институција односно предузећа за потребе горе наведене техничке документације,
- Геодетске услуге за потребе горе наведене техничке документације,

- Грађевинске радове који обухватају изградњу пиезометара на рециклажном дворишту у Новом Кнежевцу и трансфер станици у Кањижи, који су пролонгирани за 2019. годину
- Накнаде и таксе државних органа, које обухватају и све таксе и накнаде државних органа које ће Друштво имати обавезу да исплати са почетком рада
- Набавку опреме за центре за сакупљање отпада подразумева опремање трансфер станица, рециклажних дворишта и регионалног центра
- Водне дозволе које подразумевају трошкове издавања водних дозвола, као и трошкове извештаја о спремности објекта за издавање водне дозволе, и које су пролонгиране за 2019. годину
- Набавка плавих типских канти за сакупљање рециклабилног отпада има за циљ уводђење примарне селекције отпада у домаћинствима

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2018					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	80.683.000	53.965.719,28	41.061.527,72	12.904.191,56	-
Остали приходи из буџета	270.000	268.366,09	268.366,09	0,00	-
УКУПНО	80.953.000	54.234.085,37	41.329.893,81	12.904.191,56	-

План за период 01.01-31.12.2019 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције Града Суботица	11.658.000	23.316.000	34.974.000	46.632.000
Субвенције осталих оснивача	7.582.000	15.164.000	22.746.000	30.328.000
Остали приходи из буџета	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	19.240.000	38.480.000	57.720.000	76.960.000

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

С обзиром да је Друштво основано од стране седам локалних самоуправа, те да је основана ради обављања делатности од јавног интереса, на делатност Друштва, па тако и на начин расподеле добитка примењују се одредбе Закона о јавним предузећима.

Према процени финансијског извештаја за 2018. годину Предузеће није остварило ни губитак ни добит. У случају да се у коначном финансијском извештају за 2018. годину ипак оствари позитиван финансијски резултат, расподела добити ће се извршити у складу са Законом о Буџету Републике Србије, односно одлуком о буџету Града Суботице за 2019. годину.

По годишњим финансијским извештајима за 2014., 2015. и 2016. годину, Друштво није остварило ни добит ни губитак – исказан финансијски резултат је за наведене године био нула.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У 2019. години Друштва очекује почетак рада регионалног центра за управљање отпадом (РЦУО). За потребе функционалног рада система, потребно је ангажовати додатни број запослених, а у складу са Правилником о систематизацији и организацији радних места у Друштву.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Друштво је у 2018. години располагало са укупно 12 запослених, 5 извршилаца на неодређено време, 6 извршилаца на одређено време и 1 запосленим на одређено време као именовано лице, то јест директор Друштва.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Р. бр.	Сек/Орг. јед.	Бр. сист. рад. места	Број извршиоца	Бр. зап. по кад. евид.	Бр. зап. на неодр. време	Бр. зап. на одр. Време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12. 2018.	План 31.12. 2019.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.	Остварено 31.12. 2018.	План 31.12.20 19.
1	Руководство	4	4	4	3	1	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
2	Сектор за заједничке послове	6	8	8	0	8	1	1	2	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	3	3	8
3	Сектор за производњу	13	32	32	1	31	3	5	0	0	0	0	0	8	0	0	0	0	0	19	3	32
4	Сектор за логистику, транспорт и одржавање	10	21	21	0	21	0	0	1	1	0	0	0	16	0	0	0	1	0	3	1	21
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
УКУПНО:		33	65	65	4	61	8	10	3	3	0	0	0	26	0	0	0	1	0	25	11	65

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине

Квалификациона структура запослених подразумева планирану квалификациону структуру запослених која је дефинисана Правилником о организацији и систематизацији радних места Друштва, а у складу са потребама Друштва.

Како се пријем кадрова планира у предстојећем периоду - осим квалификационе структуре, структуру запослених по старости, полу и времену у радном односу је изузетно тешко проценити,

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	11	10	5	5
2	ВС	1	3	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	0	12	2	2
5	КВ	0	0	0	0
6	ПК	0	1	0	0
7	НК	0	13	0	0
УКУПНО		12	39	7	7

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	2	11
2	30 до 40	6	10
3	40 до 50	2	9
4	50 до 60	2	9
5	Преко 60	0	0
УКУПНО		12	39
Просечна старост		35	38

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	6	19	4	4
2	Женски	6	20	3	3
УКУПНО		12	39	7	7

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	1	0
2	5 до 10	5	3
3	10 до 15	4	8
4	15 до 20	0	6
5	20 до 25	1	9
6	25 до 30	1	9
7	30 до 35	0	4
8	Преко 35	0	0
УКУПНО		12	39

*Претходна година

6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање

Повећање броја извршилаца у Друштву подразумева повећање од 27 извршилаца-новозапослених у 2019. години. Број извршилаца је утврђен у оквиру Бизнис плана који је израђен од стране стручњака ангажованих од стране Делегације ЕУ.

Повећање броја запослених у 2018. години вршиће се сукцесивно, према потребама пословања Друштва, након стицања услова за почетак рада.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	12			Стање на дан 30.06.2019. године	39
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	0
1				1		
2				2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	27			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	0
1				1		
2				2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	39			Стање на дан 30.09.2019. године	39
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	39			Стање на дан 30.09.2019. године	39
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	0
1				1		
2				2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	0			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	0
1				1		
2				2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	39			Стање на дан 31.12.2019. године	39

Након што се стекну сви услови за почетак рада односно пробног рада регионалног система за управљање отпадом, Извођач радова ће обезбедити неопходну обуку новозапослених, док је Друштво у обавези да обезбеди довољан број извршилаца. У складу са тим, Друштво планира повећање броја нових извршилаца који су неопходни за функционисање регионалног система управљања отпадом у 2019. години.

6.4 Средства за зараде запослених и износ средстава који ће се уплатити у буџет РС

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014, 95/2018), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2019. годину.

Маса средстава за зараде за 2019. годину формирана на бази планираног броја извршила, а у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 93/12), Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС бр. 116/14 и 95/2018), са исказаним укупним износом обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и ниво обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 5%.

Планом за 2019. годину, планирана је маса за зараде за 12 запослених за јануар и фебруар, док је за период март – децембар планирана маса за зараде за 39 запослених. Реализација планираног броја запослених зависиће од стицања услова за почетка рада регионаног система.

Планирана и реализована зарада у 2018. год.

Месец	План средства за зараде	Реализација средства за зараде	План број запослених	Реализација број запослених
Јануар	632.929	603.334,58	6	6
Фебруар	632.938	501.506,26	6	6
Март	632.938	568.931,64	6	6
Април	632.938	594.527,50	6	6
Мај	632.938	620.571,47	6	6
Јун	632.938	572.950,02	6	6
Јул	1.017.327	963.185,30	11	11
Август	1.017.327	951.729,64	11	11
Септембар	1.017.327	917.613,94	11	11
Октобар	1.017.327	966.617,87	11	11
Новембар	1.017.327	962.987,56	11	11
Децембар	3.790.109	1.052.704,47	66	12
УКУПНО:	12.674.363	9.276.660,25	157	103

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину* - Бруто

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	6	603.334,58	100.555,76	5	462.742,30	92.548,46	0	0,00	0,00	1	140.592,28	140.592,28
II	6	501.506,26	83.584,38	5	363.899,81	72.779,96	0	0,00	0,00	1	137.606,45	137.606,45
III	6	568.931,64	94.821,94	5	428.686,83	85.737,37	0	0,00	0,00	1	140.244,81	140.244,81
IV	6	594.527,50	99.087,92	5	456.158,47	91.231,69	0	0,00	0,00	1	138.369,03	138.369,03
V	6	620.571,47	103.428,58	5	480.821,42	96.164,28	0	0,00	0,00	1	139.750,05	139.750,05
VI	6	572.950,02	95.491,67	5	433.632,05	86.726,41	0	0,00	0,00	1	139.317,97	139.317,97
VII	11	963.185,30	87.562,30	10	822.963,05	82.296,31	0	0,00	0,00	1	140.222,25	140.222,25
VIII	11	951.729,64	86.520,88	10	812.072,15	81.207,22	0	0,00	0,00	1	139.657,49	139.657,49
IX	11	917.613,94	83.419,45	10	778.296,43	77.829,64	0	0,00	0,00	1	139.317,51	139.317,51
X	11	966.617,87	87.874,35	10	825.084,09	82.508,41	0	0,00	0,00	1	141.533,78	141.533,78
XI	11	962.987,56	87.544,32	10	823.004,93	82.300,49	0	0,00	0,00	1	139.982,63	139.982,63
XII	12	1.052.704,47	87.725,37	11	913.051,69	83.004,70	0	0,00	0,00	1	139.652,78	139.652,78
УКУПНО	103	9.276.660,25	90.064,66	91	7.600.413,22	83.521,02	0	0,00	0,00	12	1.676.247,03	139.687,25
ПРОСЕК	9	773.055,02	85.895,00	8	633.367,77	79.170,97	0	0,00	0,00	1	139.687,25	139.687,25

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
II	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
III	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
IV	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
V	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VI	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VII	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VIII	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
IX	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
X	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
XI	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
XII	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
УКУПНО	414	28.860.706	69.712	60	6.207.564	103.459	342	20.863.330	61.004	12	1.789.812	1.789.812
ПРОСЕК	34	2.405.059	70.737	5	517.297	103.459	28	1.738.611	62.093	1	149.151	149.151

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2
у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
II	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
III	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
IV	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
V	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VI	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VII	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VIII	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
IX	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
X	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
XI	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
XII	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
УКУПНО	414	34.026.774	82.190	60	7.318.716	121.979	342	24.597.870	71.924	12	2.110.188	175.849
ПРОСЕК	34	2.835.564	83.399	5	609.893	121.979	28	2.049.822	73.208	1	175.849	175.849

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	711.331,49	1.462.589	1.397.672	64.917
II	591.275,86	1.462.589	1.397.672	64.917
III	670.770,39	3.264.611	3.123.143	141.468
IV	700.947,93	3.264.611	3.123.143	141.468
V	731.653,77	3.264.611	3.123.143	141.468
VI	675.508,08	3.264.611	3.123.143	141.468
VII	1.135.595,45	3.264.611	3.123.143	141.468
VIII	1.122.089,25	3.264.611	3.123.143	141.468
IX	1.081.866,83	3.264.611	3.123.143	141.468
X	1.139.642,46	3.264.611	3.123.143	141.468
XI	1.135.362,34	3.264.611	3.123.143	141.468
XII	1.239.042,54	3.264.611	3.123.143	141.468
УКУПНО	10.935.086,39	35.571.288	34.026.774	1.544.514

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018. Претходна година	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	8.884.483	6.654.838,24	3.518.965	9.089.761	14.660.557	20.231.353
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	12.674.013	9.276.660,25	5.019.922	12.966.850	20.913.778	28.860.706
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	14.942.662	10.935.086,39	5.918.487	15.287.916	24.657.345	34.026.777
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	66	12	39	39	39	39
4.1.	- на неодређено време	5	5	5	5	5	5
4.2.	- на одређено време	61	7	34	34	34	34
5	Накнаде по уговору о делу	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0,00	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.036.000	1.970.342,23	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0,00	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	2.231.015	2.219.060,60	545.887	1.115.488	1.661.375	2.231.015
14	Број чланова скупштине*	7	7	7	7	7	7
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0,00	0	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0,00	0	0	0	0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

19	Превоз запослених на посао и са посла	665.000	323.162,06	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1.000,000.00
20	Дневнице на службеном путу	260.000	151.301,87	70,000.00	140,000.00	210,000.00	260,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	185.000	169.250,66	45,000.00	90,000.00	140,000.00	185,000.00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Јубиларне награде	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
24	Број прималаца	0	0	0	0	0	0
25	Смештај и исхрана на терену	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Помоћ радницима и породици радника	150.000	0,00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
27	Стипендије	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	60.000	59.994,00	0.00	0.00	0.00	0.00

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана

извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
II	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
III	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IV	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
V	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VI	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VIII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IX	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
X	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XI	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XII	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
УКУПНО	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	72	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	72
ПРОСЕК	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
II	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
III	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IV	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
V	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VIII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IX	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
X	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
УКУПНО	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	72	0	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	72	0
ПРОСЕК	184.941,61	31.645,65	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0

6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију

Накнаду за рад Комисије за ревизију Друштво не планира у 2019. години, јер нема обавезу образовања комисије за ревизију у складу са Законом о ревизији и Законом о привредним друштвима.

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво не планира кредитно задуживање у 2019. години.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2019. ГОДИНИ**8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину**

Обзиром да се у 2019. години очекује почетак рада регионалног система, планирају се набавке за текуће пословање у складу са расположивим средствима.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	Преузете обавезе из претходне године	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра							
1.	Канцеларијски материјал	296.749,53	0,00	121.000,00	242.000,00	363.000,00	485.000,00
2.	Канцеларијска опрема	184.690,00	0,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3.	Гориво	644.101,68	928.018,32	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
4.	Вода	23.627,88	0,00	50.000,00	90.000,00	120.000,00	150.000,00
5.	Електрична енергија	1.883.397,65	0,00	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
6.	Опрема за центре за сакупљање отпада и трансфер станице	10.168.235,04	0,00	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96
7.	Плаве типске канте	0,00	0,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00
Укупно добра:		13.200.801,78	928.018,32	8.919.052,96	11.630.052,96	14.281.052,96	16.933.052,96
Услуге							
1	Транспортне услуге (телефон, интернет, птт и сл.)	342.023,05	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
2	Одржавање опреме и објеката	989.205,60	0,00	350.000,00	500.000,00	800.000,00	990.000,00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2019. годину

3	Физичко обезбеђење објеката	9.882.144,00	3.117.856,00	4.250.000,00	7.500.000,00	10.750.000,00	14.515.157,00
4	Регистрација возила	130.750,00	0,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00	630.000,00
5	Закуп књиговодственог програма	234.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
6	Закуп пословног простора	196.001,16	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7	Реклама и пропаганда	280.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Заштита на раду и противпожарна заштита	373.140,00	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
9	Екстерна ревизија	153.600,00	0,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	250.000,00
10	Адвокатске услуге	378.000,00	0,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
11	Књиговодствене услуге	478.800,00	0,00	120.000,00	240.000,00	360.000,00	478.800,00
12	Превођења	278.784,00	0,00	100.000,00	185.000,00	250.000,00	350.000,00
13	Услуге чишћења	88.000,00	0,00	24.000,00	48.000,00	80.000,00	100.000,00
14	Здравствене услуге	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Стручно усавршавање запослених	106.600,00	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	170.000,00
16	Репрезентација	158.652,10	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
17	Осигурање	729.043,00	0,00	950.000,00	1.800.000,00	2.650.000,00	3.284.106,00
18	Геодетске услуге	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
19	Прикључци на електроенергетски систем	129.032,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Технички преглед објеката	874.680,00	5.135.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
21	Пројектно техничка документација	1.473.960,00	0,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00
Укупно услуге:		17.277.327,42	8.252.856,00	8.102.000,00	13.861.000,00	19.758.000,00	26.266.063,00
Радови							
1	Грађевински радови	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	Укупно радови:	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
УКУПНО = ДОБРА +УСЛУГЕ+РАДОВИ		30.478.129,20	9.180.874,32	17.471.052,96	25.941.052,96	34.489.052,96	43.649.115,96

Набавка горива и услуге физичког обезбеђења објеката се врши путем јавне набавке и предвиђена је уговором на 12 месеци. Уговори из 2018. године важе до априла текуће године. Пренете обавезе из претходне године износе 928.018,32 динара за гориво, и 3.117.856,00 динара за услугу физичког обезбеђења.

Набавка плавих типских канти ће се вршити путем јавне набавке. Укупна вредност набавке је 10.032.000,00 динара, од чега је у буџету Града Суботице за 2019. годину предвиђен износ од 5.032.000,00 динара, а за 2020. годину је предвиђен износ од 5.000.000,00 динара.

8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2019. годину

За функционисање регионалног система управљања отпадом, док се не створе услови за стицање сопствених прихода, постоји потреба да се Друштво финансира из субвенција Оснивача како би се покрили сви настали расходи и обезбедило стабилно и одрживо пословање.

На основу наведеног, основни извор финансирања текућег пословања Друштва предвиђен програмом пословања представљају субвенције Оснивача. Одређени трошкови у програму пословања Друштва ће се мењати у току године а у складу са повећаним потребама Друштва због успостављања регионалног система управљања отпадом.

Образложење планираних набавки чији су предмети добара

Канцеларијски материјал – Набавка канцеларијског материјала односи се на набавку материјала потребног за свакодневно пословање Друштва.

Канцеларијска опрема - Набавка канцеларијске опреме односи се на набавку неопходне рачунарске и друге опреме потребне за свакодневно пословање Друштва.

Гориво - Набавка горива се односи за потребе путничких и теретних возила Друштва ради обављања редовних активности Друштва односно за потребе планираног тестирања, пробног рада и планираног рада Регионалног центра за управљање отпадом.

Вода - Набавка се односи на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру за управљање отпадом. У свим објектима регионалног система управљања отпадом, током функционисања ће се користити вода за техничке потребе, као што су одржавање хигијене, зелених површина и противпожарну заштиту објеката, тј. да се напуне и касније допуне резервоари противпожарне заштите, као и за санитарне потребе објеката услед оптималног рада (тоалет, туш).

Електрична енергија - Набавка се односи на трошкове електричне енергије у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру за управљање отпадом.

Опрема за центре за сакупљање отпада и трансфер станице - Набавка предметне опреме је неопходна ради опремања центара за сакупљање отпада и трансфер станица.

Плаве типске пластичне канте - Набавка плавих типских канти за сакупљање рециклабилног отпада има за циљ уводђење примарне селекције отпада у домаћинствима

Образложење планираних набавки чији су предмети услуге

Транспортне услуге (телефон, интернет, птт и сл.) – Набавка се односи на трошкове поштанских услуга, телекомуникационих услуга и трошкове интернета.

Одржавање - Набавка се односи на све трошкове услуга одржавања, као што су нпр. трошкови одржавања рачунара, возила и остале опреме Друштва.

Физичко обезбеђење објеката - Набавка се односи на физичко обезбеђење регионалног центра у Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу.

Регистрација возила - Набавка се односи на регистрацију свих возила са којима располаже Друштво.

Закуп књиговодственог програма – Набавка се односи на закуп књиговодственог програма на период од годину дана, а који обухвата: финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун ПДВ-а, евиденција платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију возила и магацинско пословање.

Закуп пословног простора – Набавка се односи на трошкове настале при коришћењу канцеларија Друштва, а која су узета у закуп од Града Суботице.

Реклама и пропаганда – Набавка подразумева трошкове рекламе и пропаганде. Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове оглашавања у штампаним медијима, трошкове промотивних активности у ТВ и радио емисијама, трошкове пропагандног материјала и сл.

Заштита на раду и противпожарна заштита - Набавка се односи на спровођење и унапређивање противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду. Кроз планирану набавку за трошкове заштите на раду и противпожарне заштите је неопходно реализовати низ активности и изразу аката у складу са законским обавезама.

Екстерна ревизија - Набавка се односи на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства су намењена за ревизију финансијског извештаја за 2018. годину. Обавеза ревизије финансијског извештаја је утврђена новим Законом о јавним предузећима, који је донет 2016. године, према којем свако Јавно предузеће мора имати извршену ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, као и да се иста одредба примењује на друштва капитала чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а које обавља делатност од општег интереса.

Адвокатске услуге - С обзиром на то да Друштво нема запосленог правника, кроз набавку ће се уговорити давање правних савета из области привредног, финансијског (пореског), грађанског, радног и казненог права, пружање правне помоћи у припреми уговора и осталим правним

пословима који се закључују са пословним партнерима и другим физичким и правним лицима, пружања неопходне правне помоћи и учествовање у поступку спровођења јавних набавки, као и обављања осталих правних послова потребних за рад Друштва.

Књиговодствене услуге – Набавка се односи на књиговодствене услуге, а које обухвата: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, те других позитивних прописа; устројавање и вођење прописаних пореских евиденција, обрачунавање пореза на додату вредност и сачињавање пореских пријава за ПДВ, те пореских пријава за порез на имовину, порез на добит предузећа и порезе по одбитку; обрачун зарада, накнада зарада, као и других прихода за које је исплатилац и обвезник обрачуна пореза и доприноса корисник услуге из овог Уговора; сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образак М-4); попуњавање прописаних образаца за пријаву и одјаву радника, сачињавање уговора о раду и других уговора о ангажовању лица за рад ван радног односа и доставу истих надлежним службама; услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства.

Превођења - Набавка се односи на трошкове превода материјала за седнице Скупштина оснивача на језике који су у службеној употреби; превод материјала за интернет презентацију Друштва на енглески и мађарски језик; превод материјала са енглеског на српски и са српског на мађарски језик, а у вези реализације дела пројекта, који се финансира из ИПА Фонда.

Услуге чишћења - Набавка се односи на трошкове услуга чишћења канцеларија Друштва.

Здравствене услуге - Набавка се односи на лекарске прегледе и здравствену негу, које је у обавези Друштво да обезбеди запосленима у складу са прописима из безбедности и здравља на раду и Актом о процени ризика.

Стручно усавршавање запослених - Набавка се односи на средства за стручно усавршавање запослених.

Репрезентација - Набавка се односи на трошкове који се јављају услед учествовања на сајамским, промотивним и другим манифестацијама.

Осигурање - односи се на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом).

Услуга стручни надзора за радове - Набавка се односи на стручни надзор потребан приликом израде техничке документације, која се израђује на основу услова надлежних институција који представљају законску обавезу.

Геодетске услуге – Набавка се односи на геодетске услуге неопходне током реализације инвестиција Друштва.

Прикључци на електроенергетски систем – Набавка се односи на прикључење Регионалног центра за управљање отпадом на електроенергетски систем, за потребе пробног рада.

Технички преглед објеката – Набавка се односи на технички преглед комплекса Регионалног центра за управљање отпадом у Бикову, који представља законску обавезу.

Пројектно техничка документација – Набавка се односи на израду пројектно техничке документације неопходне за успостављање Регионалног система за управљање отпадом, а у складу са законским обавезама.

Образложење планиране набавке чији су предмети радови

Грађевински радови – Набавка се односи на изградњу пиезометара на локацијама трансфер станица и центрима за сакупљање отпада у Кањижи и Новом Кнежевцу.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2019 ГОДИНИ

9.1 План и динамика инвестиционих улагања у 2019. години

Узимајући у обзир да су Извођачи радова каснили како са изградњом регионалног центра у Бикову па тако и са почетком пробног рада регионалног система, поједина активности нису могле да се реализују односно окончају, како је то првобитно планирано, у току 2018. године, те су исте пролонгиране на 2019. годину. Додатне инвестиције се не планирају у 2019. години.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план	2020 план	2021 план	Након 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изградња и опремање регионалног система са управљањем чврстим комуналним отпадом	2008	2019	2.478.616	2.347.549	Сопствена средства	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	12.520	12.520	5.000	0	0
						Остало	113.547	113.547	0	0	0

9.2 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године
С обзиром на то да регионални систем још није почео са радом, поједине активности нису реализоване у потпуности
те се очекује да ће се исте завршити у току 2019. године.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2019	План 01.01.-30.06.2019	План 01.01.-30.09.2019	План 01.01.-31.12.2019
1	Пројектно - техничка документација	Средства буџета	2009	2019	48.178	46.942	1.236	1.236	1.236	1.236
2	Накнаде и таксе државних органа	Средства буџета	2010	2019	6.328	6.128	200	200	200	200
3	Технички услови надлежних органа	Средства буџета	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
4	Урбанистичких услови	Средства буџета	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Грађевинарски радови и опремање - инвестиција у припреми	Средства буџета и средства ИПА фонда	2016	2019	2.365.177	2.251.180	113.997	113.997	113.997	113.997
6	Плаве типске канте	Средства буџета	2019	2020	10.032	0	5.032	5.032	5.032	5.032
7	Услуга надзора за радове	Средства буџета	2016	2017	139	139	0	0	0	0
8	Набавка опреме за центре за сакупљање отпада	Средства буџета	2017	2019	8.500	8.500	0	0	0	0
9	Услуге истраживања	Средства буџета	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Геодетске услуге	Средства буџета	2014	2019	332	260	72	72	72	72

11	Трошкови прикључака на електроенергетски систем	Средства буџета	2015	2018	24.235	24.105	130	130	130	130
12	Услуге безбедности и заштите на раду	Средства буџета	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Водне дозволе	Средства буџета	2016	2019	943	643	300	300	300	300
14	Технички преглед објеката	Средства буџета	2016	2019	11.004	6.024	4.980	4.980	4.980	4.980
Укупно:					2.478.616	2.347.549	126.067	126.067	126.067	126.067

У табели план инвестиција, под редним бројем 5. „Грађевинарски радови и опремање - инвестиција у припреми“ приказан је износ од 113.997 хиљада динара, а од тога је 113.547 хиљада динара из ИПА фонда, а преосталих 450 хиљада динара из средства буџета. 12.520 хиљада динара, представља капиталне субвенције Града Суботице и осталих Оснивача за 2019. годину и обухвата износ 450 хиљада динара за грађевинарске радове.

Х КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	160.000,00	160.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6.	Реклама и пропаганда	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

С обзиром да Друштво користи средства из буџета за финансирање текућег пословања, средства за посебне намене која се односе на спонзорства и донације се не планирају у 2019. години.

Средства за посебне намене Друштво у 2019. години планира у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, те на основу истих планирају се само средства за трошкове репрезентације и трошкове рекламе и пропаганде.

10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се планирају са циљем да се шири јавност упозна са позитивним утицајем система управљања отпадом на животно окружење, односно да се свест грађана о потреби правилног разврставања и депоновања отпада и значају рециклаже подигне на виши ниво. Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове оглашавања у штампаним медијима, трошкове промотивних активности у ТВ и радио емисијама, трошкове пропагандног материјала и сл.

Средства репрезентације су намењена како за планирани повећан број запослених, тако и за учествовање на сајамским, промотивним и другим манифестацијама.

Голи Чила

Директор
„Регионална депонија“ доо Суботица

Чаба Шанта

Председник Скупштине
„Регионална депонија“ доо Суботица