ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 3821 третман и одлагање 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: 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, јул 2026. године

САДРЖАЈ

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ 2

Делатност Друштва 2

Основни подаци о Програму пословања за 2025. годину 3

II РЕАЛИЗОВАНЕ АКТИВНОСТИ У 2025. ГОДИНИ 6

Регионални центар за управљање отпадом 6

Физички обим активности у 2025. години 9

- **Трансфер станице** 11
- **Центри за сакупљање отпада** 12
- **Развијање јавне свести** 12
- **Остале активности** 12

III ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2025. ГОДИНУ 13

План и реализација прихода и расхода 13

Биланс успеха за 2025. годину 27

Биланс стања на дан 31.12.2025. 32

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 40

План и реализација трошкова запослених 41

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1 45

План и реализација динамике запошљавања 47

План и реализација субвенција у 2025. години 49

Средства за посебне намене 50

Кредитна задуженост 50

Извештај о инвестицијама 50

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ

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: Суботица, Биковачки пут 280
Претежна делатност: 3821 третман и одлагање отпада који није опасан
Матични број: 20354194
ПИБ:105425742
ЈББК: 81103
Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине
Надлежни Орган: 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

Делатност Друштва

Друштво је уписано у регистар привредних субјеката дана 03. децембра 2007. године, а у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Основна делатност предузећа је *Третман и одлагање отпада који није опасан* (шифра 3821).

На основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом, основано је 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.

Основни подаци о Програму пословања за 2025. годину

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2025. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.12.2024. године (број Одлуке: VIII/2024-25), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 06.02.2025. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број I-022-60/2025 које је објављено у Службеном листу Града, број 3/2025.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 13.02.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 000016507 2025, које је објављено у Службеном листу Општине, број 1/2025.
- Скупштина Општине Чока је дана 09.04.2025. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2025. годину број 016-1/2025-V-IX -15 који је објављено у Службеном листу Општине, број 14/2025.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 13.03.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 000012451 2025 08332 002 000 000 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2025.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 17.03.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Одлуку о усвајању Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2025. годину број 001243736 2025 08634 001 000 060 107 04 005, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2025.
- Скупштина Општине Сента је дана 03.03.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 000370192 2025 08858 001 000 380 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 02/2025.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 24.01.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-7-7/2025-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2025.

Скупштина Друштва је на седници одржаној дана 29.05.2025. године донела Прву Измену Програма пословања за 2025. годину (број Одлуке: VIII/2025-12), која је упућена оснивачима ради давања сагласности на исту:

- Скупштина Града Суботице је дана 12.06.2025. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 002567727-2025-09693-001-000-022-045 које је објављено у Службеном листу Града, број 18/2025.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 20.06.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-41-16/2025-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2025.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 10.07.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прве Измене Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 002980603, које је објављено у Службеном листу Општине, број 10/2025.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 15.07.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Одлуку о усвајању Прве Измене Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, број 003043263 2025 08634 001 000 060 107 04 003, које је објављено у Службеном листу Општине, број 14/2025.
- Скупштина Општине Чока је дана 04.08.2025. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву Измену Програма пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2025. годину број 060-1/2025-V-XII-04 који је објављено у Службеном листу Општине, број 20/2025.
- Скупштина Општине Сента је дана 05.09.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Измену Програма пословања за 2025. годину број 003516795 2025 08858 001 000 380 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 08/2025.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 12.09.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 002474659 2025 08332 001 000 000 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 17/2025.

Скупштина Друштва је на седници одржаној дана 14.10.2025. године донела Другу Измену Програма пословања за 2025. годину (број Одлуке: VIII/2025-24), која је упућена оснивачима ради давања сагласности на исту:

- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 28.10.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Другу Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 002474659 2025 08332 001 000 000 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 22/2025.
- Скупштина Града Суботице је дана 29.10.2025. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Другу Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 004294564-2025-09693-001-000-022-045 које је објављено у Службеном листу Града, број 30/2025.
- Скупштина Општине Сента је дана 03.11.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на II Измену Програма пословања за 2025. годину број 004202779 2025 08858 001 000 380 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 11/2025.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 24.11.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-77-10/2025-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 24/2025.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 28.11.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Друге Измене Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2025. годину број 004200388 2025, које је објављено у Службеном листу Општине, број 17/2025.
- Скупштина Општине Чока је дана 28.11.2025. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Другу Измену Програма пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2025. годину број 060-1/2025-V-XV-08 који је објављено у Службеном листу Општине, број 28/2025.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 05.12.2025. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Другу Измену Програма пословања за 2025. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Одлуку о усвајању Друге Измене Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, број 004812351 2025 08634 001 000 060 107 04 002, које је објављено у Службеном листу Општине, број 20/2025.

II РЕАЛИЗОВАНЕ АКТИВНОСТИ У 2025. ГОДИНИ

Регионални центар за управљање отпадом

На основу Закона о јавним предузећима и Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, план активности Друштва се утврђује годишњим програмом пословања, који првобитно усваја Скупштина Друштва, а након тога сагласност на програм пословања дају Скупштине оснивача Друштва.

Друштво је у току 2025. године пословало у складу са добијеном IPPC дозволом издатом од стране Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине.

Са наставком доделе плавих канти у више општина повећало се количина селективног отпада. Друштво је примио отпад у количини од око 2500 тоне из плаве канте или канте за рециклабилни отпад што је 3,2 % од укупно примљеног комуналног отпада у тежинском односу.

У овој години је на центар за сакупљање отпада у Бикову поново пристигло највише отпада од становништва, од којег је велики део чинио грађевински отпад. У центрима за сакупљање отпада у другим општинама значајно је скупљено мање отпада. Мобилни контејнер за прикупљање селективног отпада у Чантавиру се, с друге стране, показао као успешан и активно га користи становништво. Регионална депонија наставља да промовише отпадне дворишта и покушава да скрене пажњу становништва на важност селективног прикупљања отпада и рециклаже.

У односу на 2024. годину, количина грађевинског отпада допремљеног на Регионалну депонију Биково повећана је за 18%. Овај пораст може се приписати ефектима Уредбе о начину и поступку управљања отпадом од грађења и рушења, донете током 2023. године, односно њеној практичној примени у оквиру важећег законског оквира.

У наредном периоду се очекује додатна подршка Државе око могућности рециклаже отпада од грађења и рушења односно успостављење постројења управљања и третирања грађевинског отпада. Ови показатељи указују на потребу реализације ове иницијативе.

Скупштина Друштва донела је нову Одлуку о утврђивању цена услуга третмана и депоновања отпада за трећа правна лица.

Друштво је закључило уговор са Оператерима за откуп секундарних сировина, из Суботице, Новог Сада и Београда.

У извештајном периоду Друштво је расписало следеће поступке јавних набавки:
- Набавка електричне енергије - закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавка горива – закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавка пнеуматика – закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавке услуге физичко обезбеђење - закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавка прикључног грејдера - закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавке услуге осигурања - закључен уговор са изабраним понуђачем

- Набавка мембране за покривање компостне гомиле - закључен уговор са изабраним понуђачем
- Набавка уља, мазива и антифриза - закључен уговор са изабраним понуђачем

Количина отпада у 2025.г.

	Комунални отпад								Остало			Укупно
	Суботица	Бачка Топола	Кањижа	Сента	Мали Иђош	Чока	Нови Кнежевац	Укупно по месецима	Муљ	Зелени отпад	Грађ. отпад	
Јануар	3,692.32	647.08	572.93	407.42	199.82	156.32	185.84	5,861.73	904.10	149.63	148.34	7,063.80
Фебруар	3,210.25	558.14	521.9	351.07	151.46	135.46	155.78	5,084.06	741.13	112.64	106.36	6,044.19
Март	4,016.29	674.02	625.4	423.6	192.98	170.28	229.08	6,331.65	656.90	152.67	287.86	7,429.08
Април	4,983.56	768.1	762.25	502.56	181.4	218.52	279.19	7,695.58	884.38	131.35	374.70	9,086.01
Мај	4,446.43	647.84	664.74	446.04	135.48	182.5	239.4	6,762.43	647.82	110.98	409.29	7,930.52
Јун	4,120.68	616.54	600.55	418.57	123.96	170.56	214.64	6,265.50	98.76	299.64	316.31	6,980.21
Јул	4,434.15	681.08	680.97	481.57	208.58	191.54	266.4	6,944.29	993.54	168.66	340.38	8,446.87
Август	4,593.10	626.3	644.28	442.31	192.82	180.48	250	6,929.29	533.38	95.49	279.95	7,838.11
Септембар	4,154.12	649.57	635.56	443.61	199.57	193.52	253.96	6,529.91	741.14	113.87	284.85	7,669.77
Октобар	4,592.28	619.57	722.66	481.55	204.1	207	268.72	7,095.88	741.98	191.56	190.75	8,220.17
Новембар	4,643.50	713.44	753.56	513	279.46	208.48	296.1	7,407.54	777.30	166.30	293.19	8,644.33
Децембар	3,974.25	628.62	668.1	454.56	232.34	175.84	214.92	6,348.63	890.62	244.90	207.84	7,691.99
Укупно	**50,860.93**	**7,830.30**	**7,852.90**	**5,365.86**	**2,301.97**	**2,190.50**	**2,854.03**	**79,256.49**	**8,611.05**	**1,937.69**	**3,239.82**	**93,045.05**
% учешће	64,17	9,88	9,91	6,77	2,90	2,76	3,61					

Регионални центар за управљање отпадом на Бикову је у периоду јануар-децембар 2025. години примило преко 79.845 тону комуналног отпада из општина оснивача Друштва, са тенденцијом раста из месеца у месец. Селектовањем комуналног отпада, издвојена је укупна количина од 1.618,52 тона секундарних сировина (пет, лименке, папир, картон), од које је на тржиште пласирано, односно продато операторима, укупно 1.606,10 тоне. Проценат повећања примљеног отпада у 2025. години у односу на 2024. годину износи 11,7 %.

Физички обим активности у 2025. години

Санитарна депонија – Регионални центар за управљање отпадом

Месец	Комунални отпад – тона/месец 2025. год.	Издвојене количине секундарних сировина тона/месец 2025. год.	Продате количине секундарних сировина тона/месец 2025. год.
Јануар	5,861.73	106.79	0.00
Фебруар	5,084.06	117.85	64.28
Март	6,331.65	138.37	192.22
Април	7,695.58	108.23	268.26
Мај	6,762.43	119.22	118.94
Јун	6,265.50	118.68	69.52
Јул	6,944.29	160.26	145.40
Август	6,929.29	128.93	176.90
Септембар	6,529.91	203.35	212.06
Октобар	7,095.88	183.39	191.76
Новембар	7,407.54	119.52	37.90
Децембар	6,348.63	113,93	128.860
УКУПНО:	**79,256.49**	**1,618.52**	**1,606.10**

У 2025. години реализоване су следеће активности:

Прибављање дозвола:

У склопу обнављања водне дозволе за потребе регионалног центра за управљаље отпадом у Бикову очекује се покрајински извештај ревизије елабората о резервама и захваћеним количинама подземних вода који је поднет децембра 2024. По пријему извештаја комплетиран захтев за Водну дозволу се подноси Покрајинском секретаријату.

За несметно даље функционисање мобилног центра за сакупљање неопасног отпада у Чантавиру, Друштво је обновило Решење о привременом заузимању јавне површине за 2026. годину.

За обезбеђење трајног прикључка на електроенергетски систем Србије друштво је поднело захтев са припадајућом документацијом преко централне обједињене процедуре.

Остале активности од значаја за РЦУО:

За потребе одржавања неасфалтираних интерних саобраћајница друштво је од ЈП „Путеви србије“ обезбедило 500т струганог асфалта.
За потребе обезбеђења равности неасфалтираних саобраћајница према и око санитарних касета друштво је набавило прикључну машину за равнање – грејдер.
За потребе бољег искоришћења универзалне радне машине, телехендлер, друштво је кроз успешно реализиван пројекат преко УНДП-а набавило две утоварне кашике и то за потребе компостилишта једну за лаке расуте материјале а другу са преклопном хватаљком за зелени отпад.
Кроз исти пројекат набављена је и велика полупропусна термо мембрана за покривање компоста у фази зрења.

Остварене активноси у области заштите животне средине и заштите на раду

Мониторинзи од стране акредитованих лабораторија су вршени у складу са добијеном IPPC дозволом на свим локацијама управљања отпадом у суботичком региону.

У Центру за управљање отпадом у Бикову, у складу са IPPC дозволом, на дневном нивоу се врши интерни мониторинг у сопственој лабораторији, која подразумева анализу санитарно-фекалних и технолошких отпадних вода, оцедних вода компостилишта и депоније, пречишћених отпадних вода из лагуне пречишћене воде, и прате се ефикасности рада SBR постројења и погона реверзне осмозе (RO). Резултати се тумаче према Уредби о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање.

На Трансфер станицама са центрима за сакупљање отпада (Сента, Бачка Топола, Кањижа) извршен је мониториг подземних вода и отпадних вода из сепаратора уља и масти, као и анализе амбијенталног ваздуха.

На Центрима за сакупљање отпада (Чока, Мали Иђош, Нови Кнежевац) је вршен мониториг подземних вода и отпадних вода из сепаратора уља и масти.

Како животни циклус депоније напредује, процедне воде постају све загађеније. Најновије анализе су доказале да су процедне воде из оба две касете депоније постале идентичног квалитета и у сировом стању представљају велико оптерећење уређај реверзне осмозе.

Неопходно је било увођење новог радног режима са коришћењем снажнијег предтретмана, која се заснива на заједничку примену система аерационих лагуна и поступка коагулације у таложним лагунама, са подешавањем pH вредности киселинама а у зависности од временских услова и додатном стерилизацијом са биоцидним препаратима.

Поред ових мера, за рад уређаја реверзне осмозе неопходне су свакодневне радне активности попут чишћења или замена потрошених микрофилтера на првим степенима погона, испитивање квалитета улазне и излазне воде, као и континуална провера радних притисака, протока и дозирања свих врста хемикалија, а такође месечно више пута се појави потреба за агресивно хемијско чишћење за сврху одстрањивања биолошких и неорганских наслага, које у најгорем случају могу довести и до потпуног загушења погона и заустављеног рада. Може се закључити да је за ефикасан третман процедних вода депоније потребно је искористити све могуће расположиве методе како би квалитет пречишћених отпадних вода и у будућем периоду одговарао Уредби о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама односно да параметри вишка вода одговарају захтеваним вредностима за испуштање у реципијент.

Као и претходних година, у зимском периоду због пада температуре воде долази до технолошког ограничења рада мембранске филтрације и предвиђена је конзервација филтера у реверзној осмози односно пауза у раду пречистача процедних вода те се тај период користи за годишњи ремонт.
На основу законских прописа којима се уређује поступак прегледа и провере опреме за рад и испитивања услова радне околине, Друштво је извршило периодичну проверу од стране правног лица које има акредитовану делатност за ову врсту испитивања.

Друштво је успешно ресертификовало примену међународних ИСО стандарда у области менаџмента управљања квалитетом (ISO 9001), заштите животне средине (ISO 14001) и безбедности и здравља на раду (ISO 45001). Осим наведених међународних стандарда, Друштво се успешно сертификовало у области управљања ризицима по међународном стандарду ИСО 31000.

- **Трансфер станице**

Плаве канте од 120 литара подељене су у Суботици, у свим месним заједницма.

Док су услед увођења двокантног система у општинама Чока, Мали Иђош, Сента и Бачка Топола, делом подељене плаве канте. При томе на трансфер станицама у Сенти и Бачкој Тополи повећан је пријем селектованог отпада из домаћинства. Председлектовани отпад се претовара у посебан роло-прес контејнер, да не би дошло до мешања са мешаним комуналим отпадом.

- **Центри за сакупљање отпада**

Захваљујући успешној сарадњи са националним оператером система управљања амбалажним отпадом, Друштво је делило едукативни материјал у виду упутства за правилно раздвајање отпада у домаћинствима.

Константним промовисањем коришћења Центара за сакупљање отпада очекује се повећање количине прикупљеног отпада. У односу на предходне године у 2025. години за 2837.83 тона више отпада је прикупљено у ЦЗСО, при чему се смањује илегално одлагање отпада на дивљим депонијама.

Вођене су активности на могућности реализације санације приступног пута ЦЗСО Нови Кнежевац који је и даље неприступачан у кишном периоду. Укључена је општинска Управа и ЈП „Војводинашуме".

- **Развијање јавне свести**

У 2025. години друштво је учествовало на форуму „Smart water twin day" у организацији ФТН Нови Сад и Удружења за технологију воде и санитарно инжењерство. Директор друштва је одржао предавање на годишњем „Комдел" семинару на тему „Отпад и могућност употребе муља са пречистача оптадних вода компостирањем у сврху ремедијације девастираних земљишта". Регионалну депонију је посетило више група посетилаца међу којима експертски тим за припрему другог УНДП пројекта у процесу декарбонизације под називом „Зеленом енергијом до селектованог отпада", радна група са партнерима из института НС семе из пројекта у току, посете ученика основних, средњих школа и факултета, као и деца из предшколске установе.

- **Остале активности**

Редовно је вршено извештавање Агенцији за заштиту животне срединес, преко годишњих извештаја за заштиту животне.

У склопу пројекта Транзиција отпадног муља до компоста, за који је Друштво аплицирало у 2024. години, Друштво је набавило два комада прикључног алата за телехедлер ради манипулација на компостилишту. Започета је набавка полупропусног мембранЕ за прекривање компоста у поступку зрења.

У сарадњи са Институтом за ратарство и повртарство НС семе, сарадња започета 2024. године настављена је и током 2025. године. Истраживања на огледном пољу, која се односе на утицај компоста (добијеног мешањем муља са пречистача отпадних вода и биодеградабилног отпада) на земљиште и пољопривредне културе, поред уљане репице проширена су и на крмни сирак. На крају пројектног циклуса, 2026. године, биће израђена Студија са препорукама и могућностима примене, као пример добре праксе циркуларне економије.

Сагледовањем циљева у управљању отпадом ЕУ и Србије, Друштво тежи ка унапређивању и проширењу рада регионалног система за управљање отпадом.

III ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2025. ГОДИНУ

План и реализација прихода и расхода

У току 2025. године, Друштво је остварило приходе по следећој структури:

- Приходи од текућих субвенције од стране Оснивача, које су неопходне за несметано функционисање Друштва у износу од 206.819 (000) динара,
- Приходи од донација ЕУ 865 (000),
- Приходи остварени продајом секундарних сировина, услугом одвожења муља и услугом пријема и третмана отпада од трећих лица (индустријски отпад), у износу од 63.423 (000) динара,
- Приходи од премија, субвенција, дотација и сл. 193.191 (000),
- Приходи од премија, субвенција, дотација и сл. 13.628 (000),
- Приходи од закупа 206 (000),
- Приходи по основу накнаде штете у износу од 2.087 (000) динара,
- Приходи по основу условљених донација у износу од 127.980 (000) динара,
- Приходи од испуњења националног циља-субвенције у износу од 17.538 (000) динара,
- Остали приходи у износу од 359 (000).

Табеларни приказ планираних и реализованих прихода од субвенција у 2025. години

у 000 дин

Врста прихода	Планирано за 2025. год.	Реализовано у 2025. год.	Индекс реализација/ план
Град Суботица	112.000	112.000	**100**
Остале општине Оснивачи	99.414	98.010	**95**
Укупно	**211.414**	**210.010**	**99,33**

У табели су приказане текуће и капиталне субвенције Друштва, које обухватају и субвенције према Споразуму отплати дуга општине Мали Иђош и општине Сента.

У наставку је приказана табела са субвенцијама по општинама.

Планиране и реализоване субвенције у 2025. години

Ред. бр.	Извор прихода	Удео %	План прихода за 2025.г.			Реализација 2025. година	Индекс Реализација/ План
			Текуће субвенције Друштва	Капиталне субвенције Друштва	Укупно за трошкове Друштва		
Приходи од субвенција							
1.	Град Суботица	54,79	108.809	3.191	112.000	112.000	100,00
2.	Општина Бачка Топола	13,00	25.817	0	25.817	25.817	100,00

3.	Општина Кањижа	9,76	19.383	0	19.383	19.383	100,00
4.	Општина Сента	8,96	17.794	0	17.794	17.794	100,00
5.	Општина Мали Иђош	4,65	9.235	0	9.235	3.832	41,49
6.	Општина Чока	4,44	8.818	0	8.818	8.818	100,00
7.	Општина Нови Кнежевац	4,40	8.738	0	8.738	8.738	100,00
Укупно		**100**	**198.594**	**3.191**	**201.785**	**196.381**	**97,32**
4.	Општина Сента - репрограм	8,96	4.828	0	4.828	8.828	182,85
5.	Општина Мали Иђош - репрограм	4,65	4.801	0	4.801	4.801	100,00
Укупно			**9.629**	**0**	**9.629**	**13.628**	**141,53**
УКУПНО			**208.223**	**0**	**211.414**	**210.010**	**99,33**

До одступања у реализацији планираних у односу на остварене приходе од текућих субвенција је дошло из разлога што један оснивач није у потпуности, а ни по планираној динамици реализовало уговорене обавезе.

Планирани и реализовани сопствени приходи у 2025. години

Сопствени приходи	План 2025.г.	Реализација 2025. г.	Индекс Реализација/План
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	67.000	63.423	94,66
Приходи по основу донација ЕУ	1.002	865	86,33
Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	5.500	0	-
Смањење вредности залиха недовршених и готових производа	0	7.082	-
Приходи по основу накнаде штете	1.400	2.087	149,07
Приходи по основу условљених донација	125.027	127.980	102,36
Приходи од испуњења националног циља-субвенције	12.500	17.538	140,30
Финансијски приходи	50	0	-
Приходи од закупа	1.000	206	20,60
Остали приходи (конто 63,67)	360	359	99,72
Укупно	**213.839**	**205.376**	**96**

Одступања планираних и реализованих прихода у 2025. години се односе на следеће:

- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – предметни приходи исказани у износу од 63.423 (000) динара су мањи за 5,34% од планираних који износе 67.000 (000) динара, као последица мањег обима реализованог пласмана секундарних сировина на тржишту и мањег обима пријема индустријског отпада у односу на план. Секундарне сировине селектоване из комуналног отпада не задовољавају квалитет који захтевају оператери, односно, који им је неопходан за даљи третман, што утиче на приходе од продаје.
- Приходи по основу донација ЕУ – предметни приходи исказани су у износу од 865 (000) динара и мањи су за 14,67% у односу на план, као последица кашњења административних радњи односно испоруке добара од стране добављача за опрему која се набављала у склопу УНДП пројекта.
- Приходи по основу накнаде штете су већи (49,07%) услед веће наплате премије осигурања за хаварије које су уследиле након удара грома, односно пожара на депонији.
- Приходи по основу условљених донација, су незнатно већи за 2,36 % а односи се на обрачун амортизације активиране имовине која се односи на целу 2025. годину чији се ефекти одражавају кроз обрачун амортизације на конто - условљене донације.
- Приходи од испуњења националног циља-субвенције су већи од планираних (за 40,30%) и односе се на евидентирања прихода од испуњења националног циља са прихода од продаје производа и услуга на остале приходе и планирају се на основу искуства из претходних година, а односи се на субвенције које Друштво добија по основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду, и који се добија на основу поновног искоришћења и рециклаже амбалажног отпада
- Приходи од закупа су реализованиу мањем обиму, са степеном реализације 20,60% и то због непостојања капацитета за даљим изнајмљивањем опреме Друштва.
- Остали приходи су реализовани скоро у потпуности, са степеном реализације 99,72% а односе се на залихе готових производа

Табеларни приказ прихода и расхода Друштва у 2025. години

Конто	Врста расхода	План за 2025. год.	Реализација за 2025. годину	Индекс Реализација/План
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	67.000.000,00	63.422.910,33	94,66
63000-	Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	5.500.000,00	0,00	-

63100	Смањење вредности залиха недовршених и готових производа	0,00	7.081.630,24	-
64030	Приходи од донација ЕУ	1.002.000,00	865.437,42	86,37
64100	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	201.784.657,00	193.190.947,00	95,10
64101	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. - Репрограм	9.629.000,00	13.628.500,00	141,54
64103, 64104	Приходи по основу условљених донација (амортизација ОС, алат и ситан инв.)	125.027.000,00	127.979.777,67	102,36
6491	Приходи од испуњења националног циља-субвенције	12.500.000,00	17.537.910,00	140,30
65	Приходи од закупа	1.000.000,00	206.000,00	20,60
66	Финансијски приходи	50.000,00	228,21	0,46
67901	Приходи по основу накнаде штете	1.400.000,00	2.087.331.70	149,09
67	Остали приходи	360.000,00	358.814.67	99,67
	УКУПНИ ПРИХОДИ	**425.252.657,00**	**412.196.226,76**	**96,93**
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
51	**Трошкови материјала**	**63.650.000,00**	**58.561.216,95**	**92,00**
5110, 5120	Трошк. матер., рез.дел. и матер.за одржавање хигијене	5.000.000,00	8.000.718,65	160,01
5121	Трошкови канцеларијског материјала	700.000,00	1.209.281,00	172,75
51210	Пнеуматици за возила	3.000.000,00	1.579.239,00	52,64
5127	Трошкови воде	250.000,00	107.002,73	42,80
5128	Трошкови реагенаса за лабораторију	500.000,00	480.891,00	96,18
5129	Трошкови ХТЗ опреме	950.000,00	1.969.116,18	207,27
51293	Трошкови садног материјала	50.000,00	0,00	-
5130	Трошкови горива	41.700.000,00	32.949.087,16	79,01
5133	Трошкови електричне енергије	7.000.000,00	8.687.390,53	124,11
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	1.500.000,00	2.112.471,91	140,83
51220, 5150	Трошкови једнократног отписа алата и инавентара	3.000.000,00	1.466.018,79	48,87
52	**Трошкови зарада**	**150.050.141,00**	**146.313.029,68**	**97,51**
520, 521	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	124.522.141,00	122.517.682,08	98,39

5241	Трошкови накнада за привремено-повремене послове	6.500.000,00	6.327.126,75	97,34
5250	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2.300.000,00	2.129.629,21	92,59
52901	Отпремница при одласка у пензију	1.068.000,00	1.067.581,39	99,96
52904	Трошкови солидарне помоћи	350.000,00	88.912,27	25,40
52903	Јубиларна награда	0,00	0,00	-
52905	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3.450.000,00	3.436.888,56	99,62
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	10.750.000,00	10.085.344,68	93,82
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	200.000,00	21.790,65	10,89
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	250.000,00	137.245,16	54,90
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	180.000,00	22.210,93	12,34
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	480.000,00	478.618,00	99,71
53	**Трошкови производних услуга**	**15.136.000,00**	**12.595.747,16**	**83,22**
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1.800.000,00	1.664.787,13	92,49
532	Трошкови одржавања	9.656.000,00	9.059.497,70	93,82
535	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	194.960,00	69,63
5399	Трошкови осталих услуга	1.800.000,00	245.542,33	13,64
53922	Трошкови услуга карактеризације отпада	350.000,00	319.500,00	91,29
53924	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	900.000,00	1.111.460,00	123,50
53925	Трошкови чишћења отпадних вода	0,00	0,00	-
540	**Трошкови амортизације**	**130.660.000,00**	**128.699.366,31**	**98,50**
55	**Нематеријални трошкови**	**64.840.000,00**	**59.380.109,11**	**91,58**
5500	Трошкови ревизије	360.000,00	220.000,00	61,11
5502	Трошкови консултантских услуга	900.000,00	626.178,00	69,57
5504	Трошкови превођења	420.000,00	281.450,00	67,01
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	700.000,00	442.196,06	63,17

5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	350.000,00	587.140,65	167,75
5507	Трошкови физичког обезбеђења	29.300.000,00	24.730.110,60	84,40
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1.600.000,00	1.441.583,54	90,10
55098	Трошкови књиговодствених услуга	640.000,00	639.999,96	100,00
55099	Остале непроизводне услуге	2.800.000,00	2.698.978,42	96,39
551	Трошкови репрезентације	250.000,00	227.067,36	90,83
552	Трошкови осигурања	5.000.000,00	4.829.378,15	96,59
553	Трошкови платног промета	100.000,00	118.574,61	118,57
554	Трошкови чланарина	320.000,00	299.490,00	93,59
55503	ПДВ	18.750.000,00	18.801.767,91	100,28
555	Трошкови пореза, накнада и такси	1.850.000,00	2.443.518,18	132,08
5591	ПОПДВ – Регионална – извод – таксе	0,00	79.480,00	-
5599	Ост.нематеријални трошкови	1.500.000,00	913.195,67	60,88
56	**Финансијски расходи**	**50.000,00**	**29.113,12**	**58,23**
57	**Остали расходи**	**500.000,00**	**9.375,00**	**1,88**
58	**Расходи од усклађивања вредности имовине**	**0,00**	**3.774.172,80**	-
	УКУПНИ РАСХОДИ	**424,886.141,00**	**409.362.130,13**	**96,35**
	ДОБИТАК-ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	**366.516,00**	**2.834.096,63**	**773,25**
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	**54.516,00**	**708.506,00**	**1.299,63**
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	**0,00**	**205.722,98**	-
	НЕТО ДОБИТАК	**312.000,00**	**2.331.313,61**	**747,22**

Приходи

Укупни приходи су реализовани на ниову од 96%, у односу на план.

Приходи од продаје производа и услуга (конто 614) - односе се на приходе од продаје секундарних сировина, пружањем услуге одвожења муља из градског пречистача у Суботици и пријема и третмана индустријског отпада. Реализован износ предметних прихода је 63.422.910,33 динара и чини 94,66% од планираног прихода који износи од 67.000.000,00 динара. Разлог је квалитет секундарних сировина који се пласира оператерима, и који не задовољава увек ниво захтеваног квалитета, што је утицало на мање приходе од очекиваних.

Повећање вредности залиха готових производа (конто 63000) - наведена позиција је планирана у износу од 5.500 (000) динара, док је реализација 0,00 динара. Планирано повећање залиха готових производа се односило на залихе селектованог отпада, односно секундарних сировина које су намењене за продају оператерима и произведен компост.

С обзиром да је производња била у пробној фази, с обзиром да Законом није било дефинисан компост као производ нити као нуспроизвод који настаје из отпада, и исти није могао да се прода на тржишту, исти отписан, односно искоришћен за прекривку тела депоније.

Смањење вредности залиха готових производа (конто 63100) – ова позиција није била планирана, али је реализована у износу од 7.081.989,76 динара, управо услед поменутог рачуноводственог отписа компоста.

Приход од премија, субвенција, дотација и донација (конто 64100) – планирани износ субвенција за суфинансирање трошкова пословања Друштва у износу од 201.784.657,00 динара је већи у односу на реализацију која износи 193.190.947,00 динара. Степен реализације је 95,10%. Одступање реализованог од планираног износа субвенција је последица делимичног извршења уговорних обавеза по питању текућих субвенција појединих општина оснивача и непоштовање планиране и уговорене динамике уплата.

Приходи по основу условљених донација (конто 64104) – Реализован износ од 127.979.777,67 динара је незнатно већи од планираног који износи од 125.027.000,00 динара, са степеном реализације 102,36%.

Приходи за испуњење националног циља-субвенције (конто 6491) – су реализовани у износу од 17.537.910,00 динара, док је планирани износ био 12.500.000,00 динара. Представљају приходе остварене на основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду, којим се утврђују национални циљеви управљања амбалажом и амбалажним отпадом у односу на поновно искоришћење и рециклажу амбалажног отпада. Друштво остварује предметни приход по основу извештаја о количинама примљеног амбалажног отпада на месечном нивоу. Извештаји се упућују Привредном друштву за управљање амбалажним отпадом, које је стекло својство оператера од стране Министарства заштите животне средине Владе РС. Реализовани су у већем износу због веће количине амбалажног отпада, за које се субвенције дозначују. Степен реализације је 140,30%.

Приходи од закупа (конто 65) – односе се на закуп контејнера за одлагање неопасног отпада правних лица, а планирана су у износу од 1.000.000,00 динара. Реализовани износ у 2025. години је 206.000,00 динара са степеном реализације 20,60%, због непостојања капацитета за издавањем контејнера.

Финансијски приходи (конто 66) – односе се на приходе од смањења обавеза према добављачима. У току 2025. године реализација предметног прихода износи 228,21 динара, док је планиран износ од 50.000,00 динара. Степен реализације је 0,46%.

Приходи по основу накнаде штете (конто 67901) – Планиран је износ од 1.400.000,00 динара док је реализовани износ знатно већи и износи 2.087.331,70 динара са степеном реализације 149,09%. Значајно прекорачење плана последица је наплате штета по основу ванредних хаварија, чије је наступање и обим било немогуће унапред предвидети током израде плана.

Остали приходи (конто 67) – реализован износ од 358.814,67 динара је у оквиру плана који је износио 360 (000) динара, и односи се на расходовање материјалне имовине, директан отпис ненаплативих потраживања, и сл.

Расходи

Трошкови материјала

Трошкови материјала и резервних делова (Конто 5110) – односе се на потрошни материјал и резервне делове за покретну и непокретну имовину Друштва. Реализовани трошкови у износу од 8.000.718,65 динара су већи у односу на план који је износио 5.000.000,00 динара, са степеном реализације је 160,01%. Реализација на конту материјала и резервних делова била је неопходна у циљу одржавања пуне оперативне спремности депоније и испуњавања строгих законских норми заштите животне средине. Како се ради о специфичној опреми која ради у високоизазовним условима, свако одлагање замене делова узроковало би вишенедељне застоје, чиме би се директно угрозило редовно преузимање комуналног отпада од наших оснивача. Такође, код специфичне опреме (нпр. Bomag, Caterpillar, специфичне пумпе), цене оригиналних резервних делова на глобалном тржишту су драстично порасле у односу на период пројектовања буџета. Набавка заменских, неквалитетних делова би поништила безбедност система и довела до веће штете. Рад регионалне депоније је строго регулисан еколошким дозволама (IPPC). Застој у раду система може изазвати озбиљне еколошке последице, те је стога набавка резервних делова била је неопходна за хитне интервенције као и превентивне замене критичних компоненти на постројењима а већи обим отпада довео је до веће учесталости замене делова.

Трошкови канцеларијског материјала (Конто 5121) – односе се на набавку материјала потребног за функционисање Друштва. Планирани трошкови канцеларијског материјала износе 700.000,00 динара. Утрошен износ средстава је 1.209.281,00 динара са степеном реализације је 172,75%. Већа реализација потиче од значајно већег броја штампање вагарских листића, отпремница, фактура и пратећих Еди докумената (Документ о кретању отпада). што је директно узроковало већу потрошњу папира, тонера и образаца који су законом обавезни, такође штампање дневних и месечних дневника вођења депоније, као и елабората захтевали су ванредне количине штампаног материјала и регистратора за архивирање.

Трошкови пнеуматика за возила (Конто 51210) – односе се на трошкове пнеуматика за возни парк Друштва који обухвата радне машине, камионе и службена возила. Предметни трошкови су планирани у износу од 3.000.000,00 динара, реализација износила 1.579.239,00 динара. Степен реализације је 52,64%. Реализација је мања у складу са реалним потребама замене пнеуматика у току године.

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, Планирана средства за 2025. годину износе 250.000,00 динара, већи су од реализованих трошкова који износе 107.002,73 динара. Реализација трошка је у складу са обимом рада Друштва и важеће цене воде. Степен реализације је 42,80%.

Трошкови реагенаса за лабораторију (Конто 5128) – се односе на реагенсе и хемијска средства неопходна за вршење мониторинга и испитивање воде и земљишта. У односу на планирани износ од 500.000,00 динара, реализација је 480,891,00 динара, што је у складу са реалним потребама, са степеном реализације од 96,18%.

Трошкови ХТЗ опреме (Конто 5129) – планирани износ за трошкове ХТЗ опреме је 950.000,00 динара док је реализовани износ за 2025. годину 1.969.116,18 динара. ХТЗ опрема за запослене је планирана према броју запослених, предвиђеним процентом флуктуације радника и правним оквиром који прописује динамику обнављања заштитне опреме. Прекорачење плана на позицији ХТЗ опреме је директна последица повећаног обима пословања и приоритета очувања здравља и безбедности запослених у специфичним условима пословања Друштва, као и потребе залиха за ову намену.

Трошкови садног материјала (Конто 51293) – у 2025. години није реализован износ за ову намену, док планиран је износ од 50.000,00 динара.

Трошкови горива (Конто 5130) – наведена позиција се односи на утрошак горива за возила и радне машине Друштва. Реализација средстава за ову намену износи 32.949.087,16 динара, мања је у односу на планирана средства која износе 41.700.000,00 динара за 79,01%. Приликом израде плана, за предметни трошак се калкулисала планирана количина утрошеног горива, на основу очекиване количине примљеног отпада и пројектованим растом цена нафтних деривата на тржишту.

Трошкови електричне енергије (Конто 5133) – се односе на потрошњу електричне енергије у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. Планирани трошкови од 7.000.000,00 динара, су мањи у односу на реализовани износ од 8.687.390,53 динара, са степеном реализације 124,11%. Приликом израде плана, није се могло са прецизношћу предвидети кретање цена електричне енергије на тржишту.

Трошкови уља, мазива и антифриза (Конто 51350) – односе се на добра која су потребна Друштву у несметаном функционисању рада, и планирана су у износу од 1.500.000,00 динара. У погледу реализације, укупан износ је 2.112.471,91 са степеном реализације 140,83%. Током године дошло је до већег прилива отпада у регионални центар. Тешке машине (компактори, багери, булдожери) радиле су већи број радних сати од планираног. Пошто се замена уља и мазива ради строго на основу броја радних сати већи број сати аутоматски повлачи чешће сервисе. Такође, с обзиром да опрема на регионалној депонији ради у екстремним условима појачано подмазивање и замена антифриза извршени су превентивно како би се спречиле хаварије на моторима и хидрауличним системима. Утрошена средства су у складу са потребама и већа од очекиваног сходно примљеној количини отпада.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (конто 5150) – у складу са потребама пословања и препоруке руководства, реализација ове позиције је 1.466.018,79 док је план 3.000.000,00. Степен реализације је 48,87%.

Трошкови зарада

Трошкови бруто зарада за 2025. годину су планирани у износу од 124.522.141,00 динара, а реализовани су у износу од бруто 122.517.682,08 динара, у складу са бројем запослених радника, Одлуком о повећању минималне цене рада („Сл.гласник РС, број 87/2021) и Правилником о раду Друштва.
Степен реализације 98,39%, из разлога што приликом израде плана није могуће поуздано и са прецизношћу планирати одсуство запослених због привремене спречености за рад (боловање), као и због мањег броја запослених од планираног броја.

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) динара месечно, а за председника и заменика председника Скупштине Друштва у нето износу од 20 (000) 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) динара. Планирану масу за исплату накнада чланова Скупштине Друштва за 2025. годину, у износу од 2.300.000,00 динара, чине потребна средства за исплату накнада представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника, под претпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине. Остварен трошак износи 2.129.629,21 динара у складу са ангажовањем чланова Скупштине. Степен реализације је 92,59%.

Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених (Конто 529) – предметни трошак је планиран у складу са Правилником о раду Друштва и бројем запослених, у износу од 3.450.000,00 динара, док је реализован износ од 3.436.888,56 динара. Степен реализације је 99,62%.

Трошкови солидарне помоћи (Конто 52904) –планирани су на основу Правилника о раду Друштва и очекиваних трошкова по овом основу у износу од 350.000,00 динара. Реализован износ трошкова солидарне помоћи износи 88.912,27 динара, у складу са захтевима запослених за овом врстом помоћи, односно, извршена је исплата за смртни случај ужег члана породице запосленог. Степен реализације је 25,40%.

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 се планирају на основу броја запослених и њиховом месту пребивалишта. За 2025. годину, планирани износ је 10.750.000,00 динара. Степен реализације је 93,82%, у износу од 10.085.344,68 динара.

Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529112) - Трошкови смештаја у 2025. годину реализовани су у износу од 21.790,65 динара, док је планиран износ од 200.000,00 динара. Степен реализације је 10,89%.

Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529113) - Реализација трошкова дневница за 2025. годину у износу од 137.245,16 динара је мања од планиране која износи 250.000,00 динара, у складу са потребама односно услед рационализације трошкова Друштва. Степен реализације је 54,90%.

Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству (Конто 529114) - Планирани трошкови (путарине, паркинг и сл.) за 2025. годину су 180.000,00 динара, већи су од реализованих који износе 22.210.93, динара, у складу са мањим обимом службених путовања, односно услед рационализације трошкова. Степен реализације је 12,34%.

Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима (Конто 52922) – Планирани износ за ову намену је 480.000,00 динара док је утрошен износ од 478.618,00 динара са степеном реализације 99,71%.

Трошкови производних услуга

Трошкови транспортних услуга (Конто 531) – чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. Реализација од 1.664.787,13 динара је у оквирима планираног износа од 1.800.000,00 динара. Степен реализације је 92,49%.

Трошкови услуга одржавања (Конто 532) – се односе на трошкове одржавања возила, рачунарске опреме, машина за обављање основне делатности Друштва, као и за одржавање путева и платоа на површинама свих локација Регионалне депоније. Реализација у односу на план је мања, са степеном реализације 93,82%, услед мање потребе односно непостојања ванредних тј.додатних потреба на одржавању радних машина и возила.

Трошкови рекламе и пропаганде (Конто 535) – подразумевају трошкове рекламе и пропаганде са циљем да се шира јавност упозна са позитивним утицајем система управљања отпадом на животно окружење. У складу са потребама Друштва, планиран износ за 2025. годину је 280.000,00 динара, док је реализација мања и износи 194.960,00 динара, у складу са активностима. Степен реализације је 69,63%.

Трошкови осталих услуга (Конто 5399) – односе се на остале, на другом месту непоменуте услуге (издавање тахографских картица возача, превоз робе, и сл.), као и на део трошкова везано за реализацију УНДП пројекта. Планирана средства за 2025. годину износе 1.800.000,00 динара. Реализација износи 245.542,33 динара, која је мања због пролонгирања појединих активности у склопу УНДП пројеката. Степен реализације је 13,64%.

Трошкови услуга карактеризације отпада (Конто 53922) – представљају обавезу карактеризације отпада од стране стручних институција. За 2025. годину реализовани износ од 319.500,00 динара је мањи у односу на планиран, који износи 350.000,00 динара, због чега је степен реализације 91,29%.Трошак је реализован у складу са количинама примљеног отпада, односно реалним потребама за услугом карактеризације отпада.

Трошкови услуге анализе и мониторинга животне средине (Конто 53924) – представља праћење стања и квалитета животне средине од стране стручних институција. За 2025. годину се планирао износ од 900.000,00 динара. Реализација износи 1.111.460,00 динара, са степеном реализације 123,50%, због потребе додатних испитивања која су предвиђена ИППЦ дозволом.

Трошкови чишћења отпадних вода (Конто 53925) – на предметној позицији нису планирана нити реализована средства у 2025. години услед непостојања потребе за услугом.

Трошкови амортизације (Конто 540) – Планирани износ за 2025. годину је 130.660.000,00 динара, док је 128.699.366,31 реализован износ, са степеном реализације 98,50%.

Нематеријални трошкови

Трошкови ревизије (Конто 5500) - се односе на ревизију финансијских извештаја. Обавезност законске (екстерне) ревизије финансијских извештаја је дефинисана чланом 26. Закона о ревизији („Сл.гласник РС“, 73/2019). Износ реализације трошкова ревизије финансијског извештаја је 220.000,00 динара, мањи је у односу на план од 360.000,00 динара, у складу обавезама које су доспеле у 2025. године, док су преостале обавезе доспеле у 2026. години. Степен реализације је 61,11%.

Трошкови консултантских услуга (Конто 5502)- Уговором о пружању правних услуга, дефинисано је пружање 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 као и обављања осталих правних послова потребних за рад Друштва. Реализација предметног трошка је 626.178,00 динара, мањи је од плана који износи 900.000,00 динара. Степен реализације је 69,57%, у складу са реалним потребама.

Трошкови услуге превођења (Конто 5504) - се односе на трошкове превода писаног материјала на језике који су у службеној употреби, превод материјала за интернет презентацију Друштва. Планирани износ је био 420.000,00 динара, док је реализација мања и износи 281.450,00 динара, са степеном реализације је 67,01%, а у складу са потребама превода материјала.

Трошкови стручног усавршавања запослених (Конто 5505) – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених, за семинаре, едукације и потребне лиценце. Планирани износ за 2025. годину износи 700.000,00 динара, утрошен је у износу од 442.196,06 динара, чиме је степен реализације 63,17%. Мања реализација је због рационализације трошкова и сталности запослених, без флуктуација радника.

Трошкови закупа књиговодственог програма (Конто 5506) – односе се на књиговодствени програм (закуп уговорен на период од годину дана) који обухвата финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун ПДВ-а, евиденцију платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију возила и магацинско пословање. Планирана средства предвиђена за предметни трошак у износу 350.000,00 динара су мања од реализованог износа, који је 587.140,65 динара, и то због куповине додатног модула, који је био неопходан да се уведе због нових активности у пословању Друштва везано за вођење евиденције отпада. Степен реализације је 167,75%.

Трошкови услуге обезбеђења објеката (Конто 5507) - се односе на физичко обезбеђење Регионалног центра на Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. У 2025. години, услуга обезбеђења је била уговорена за локације трансфер станица и рециклажних дворишта, на период од 12 месеци. Реализован износ је 24.730.110,06 динара, у оквирима планираног који износи 29.300.000,00 динара, а ускладу са уговореним. Степен реализације је 84,40%.

Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Конто 55093) – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите, безбедности и здравља на раду,

које је Друштво у обавези да спроводи у складу са прописима и Актом о процени ризика. 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. Реализован износ од 1.441.583,54 динара је мањи од планираног који износи 1.600.000,00 динара, што је у складу са потребама. Степен реализације је 90,10%.

Трошкови књиговодствених услуга (Конто 55098)– трошкови предвиђени на овој позицији се односе на књиговодствене услуге ангажоване књиговодствене агенције, који обухватају: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, 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, услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства. Планирана средства за 2025. годину су реализована у целости и износе 639.999,96 динара.

Остале непроизводне услуге (Конто 55099) –обухватају трошкове издавања потребних лиценци, претплате на стручна издања часописа и публикација, услуге Агенције за привредне регистре у вези система за подношење електронских пријава, претплате на портале, и сл. Степен реализације је 96,39%, односно износ планираних средстава за 2025. годину је 2.800.000,00 динара, док је утрошен износ од 2.698.978,42 динара. Реализација је у складу са реалним потребама Друштва.

Трошкови репрезентације (Конто 551) – Планирани износ за 2025. годину је 250.000,00 динара. Реализовано је 227.067,36 динара, са степеном реализације 90,83%. Мања реализација у односу на план је произашла из рационализације трошкова.

Трошкови премија осигурања (Конто 552)– се односе на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису осигурања 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 у 2025. години износи 4.829.378,15 динара и мања је од планираних средстава која износе 5.000.000,00 динара, а у складу са уговореном вредности јавне набавке. Степен реализације је 96,59%.

Трошкови платног промета (Конто 553) односе се на трошкове услуга платног промета као и других банкарских услуга. Планирана средства за 2025. годину од 100.000,00 динара су већа од реализованог трошка који износи 118.574,61 динара, чиме је степен реализације 118,57%, услед немогућности тачног планирања предметног трошка.

Трошкови чланарина (Конто 554)– односе се на трошкове чланства у стручним организацијама. За 2025. годину, реализована средства по овом трошку у износу од 299.490,00 динара су мања од плана који износи 320.000,00 динара, у складу са висином чланарина. Степен реализације је 93,59%.

ПДВ на субвенције (Конто 55503) –Планирани износ обавезе за ПДВ за 2025. годину износи 18.750.000,00 динара је мањи од реализованог који износи 18.801.767,91 динара, сразмерно износу прихода од субвенција оснивача. Степен реализације је 100,28%.

Трошкови пореза, накнада и такси (Конто 555)– планирана маса средстава за трошкове пореза и накнада се односи на таксе и накнаде које утврђују и прописују државни органи, као и припадајућег износа ПДВ на уплаћене субвенције оснивача, који износи 1.850.000,00 динара, док је реализован износ 2.443.518,18 динара. Разлог за наведено одступање је чињеница да од марта 2025. године нисмо успели да испумимо законом прописани минимум од два запослена лица са инвалидитетом, будући да је претходно запослено лице отишло у инвалидску пензију. Због тога је, из наведених разлога, износ по основу ИОСИ доприноса (пенала за незапошљавање особа са инвалидитетом) увећан за 750.000,00 динара у односу на планирана средства. Степен реализације је 132,08%.

Остали нематеријални трошкови (Конто 5599)– остале нематеријалне трошкове чине трошкови разних потврда надлежних органа, израда сертификата за возаче о стручној компетентности, квалификационе картице возача, претплата за паркинг услуге, израда плана увођења ISO стандарда и издавање сертификата за ISO стандарде и остали непоменути нематеријални трошкови, односно део трошкова који су везани за реализацију УНДП пројекта. Износ утрошених средстава, у износу од 913.195,67 динара је последица реалних потреба пословања, мања је од планираног, који износи 1.500.000,00 динара, односно због пролонгирања активности везаних за реализацију УНДП пројеката.

Финансијски расходи (Конто56) – Финансијски расходи се односе на обрачуна затезних камата од стране добављача и друге финансијске расходе. У извештајној години планирани износ је био 50.000 динара, док је реализација мања и износи 29.113,12 динара. Степен реализације је 58,23%.

Остали расходи (Конто 57) – За 2025. годину, позиција је била планирана у износу од 500.000,00 динара, док је реализација 9.375,00 динара, и односи се на мањак материјала по попису (резервни делови). Степен реализације је 1,88%.

На основу наведених елемената пословања, Друштво је у 2025. години остварило нето добитак од 2.331.313,61 динара.

Биланс успеха за 2025. годину

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**423.443**	**409.750**	**96.77**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	67.000	63.423	94.66
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	67.000	63.423	94.66
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	5.500	0	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	7.082	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	350.943	353.409	100.70
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**424.336**	**405.549**	**95.57**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	63.650	58.561	92.00
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	150.050	146.313	97.51
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	110.571	106.398	96.23
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13.951	16.119	115.54
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25.528	23.796	93.22
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130.660	128.699	98.50

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15.136	12.596	83.22
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	64.840	59.380	91.58
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**0**	**4.201**	**-**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**893**	**0**	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**50**	**0**	**0**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	50	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**50**	**29**	**58.00**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	0	29	-
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	**0**	0	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	29	-
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	0	0	
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	0	3.774	-
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	**1.760**	**2.446**	**138.98**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**500**	**10**	**2.00**

	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**425.253**	**412.196**	**96.93**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**424.886**	**409.362**	**96.35**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**367**	**2.834**	**772,21**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	**0**	**0**	**0**
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047	**0**	**0**	**0**
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	**0**	**0**	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**367**	**2.834**	**772,21**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	**0**	**0**	**0**
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		**0**	**0**	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	55	709	1,289.09
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	206	-
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054	**0**	**0**	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**312**	**2.331**	**747,12**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	**0**	**0**	**0**
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0

Приходи

- АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – предметни приходи исказани у износу од 63.423 (000) динара су мањи за 5,3% од планираних који износе 67.000 (000) динара, као последица мањег обима реализованог пласмана секундарних сировина на тржишту и мањег обима пријема индустријског отпада у односу на план. Секундарне сировине селектоване из комуналног отпада не задовољавају квалитет који захтевају оператери, односно, који им је неопходан за даљи третман, што утиче на приходе од продаје.

- АОП 1009 Повећање вредности залиха недовршених и готових производа – планирани износ је 5.500 (000), док је реализација 0. Планирано повећање односило се на залихе селектованог отпада, односно секундарних сировина намењених продаји оператерима, као и на произведени компост. Међутим, како је производња била у пробној фази, а законском регулативом компост тада није био дефинисан као производ нити као нуспроизвод који настаје из отпада, он није могао бити пласиран на тржиште. Због немогућности продаје, овај материјал је отписан и искоришћен за прекривање тела депоније.

- АОП 1010 Смањење вредности залиха недовршених и готових производа – Обзиром да у плану није исказана ова позиција, износ од 7.082 (000) динара је у целости повећање у односу на план, као последица одлагања компоста на тело депоније.

- АОП 1011 Остали пословни приходи – обухватају приходе од премија, субвенција, дотација и донација, као и друге пословне приходе. Планирани приходи износе 350.943 (000) динара, у складу са Одлукама о буџету Града Суботица и Одлукама осталих оснивача, приходима по основу условљених донација и приходима по основу испуњења националног циља за управљање амбалажом, на основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду. Реализовани износ прихода од 353.409 (000) динара је већи од планираног за 0,7%. Донације за набавку основних средстава, признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века трајања средстава, а у складу са обрачунатом амортизацијом.

- АОП 1041 Остали приходи - предметни приходи реализовани у износу од 2.446(000) динара су знатно већи од претходно планираних који износе 1.760 (000) динара, из разлога већег износа прихода по основу накнаде штете у односу на план.

Расходи

- АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије – исказани износ од 58.561 (000) динара је мањи од планираног износа од 63.650 (000) динара, у складу са реалним потребама пословања Друштва, првенствено због мање потребе за горивом.

- АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – исказани износ од 146.313 (000) је мањи за 2,5%, у односу на планиран износ од 150.050 (000). Приликом израде плана, не може се са прецизношћу предпоставити обим одсуства запослених услед спречености за рад (боловања), што се директно одражава и на реализоване исплате зарада и накнада за путне трошкове запослених.

- АОП 1020 Трошкови амортизације – исказани износ од 128.699 (000) динара незнатно одступа у односу на планиран износ од 130.660 (000) динара

- АОП 1022 Трошкови производних услуга – исказани износ од 12.596 (000) динара је мањи за 16,8% у односу на план који износи 15.136 (000) динара, у складу са рационалним пословањем и смањивањем трошкова пословања.

- АОП 1024 Нематеријални трошкови – исказани износ за 2025. годину од 59.380 (000) динара је мањи од планираног износа од 64.840 (000) динара, а обухвата трошкове за издавање потребних лиценци, трошкова чланарина, издатака за накнаде и таксе и сл.

Резултат пословања за 2025. годину је нето добит у износу од 2.331 (000) динара.

Биланс стања на дан 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација на дан 31.12.2025.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**2.041.230**	**2.035.527**	**99.72**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	696	643	92.38
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	696	643	92.39
013	3. Гудвил	0006	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.040.534	2.034.884	99.72
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.434.943	1.435.269	100.02
023	2. Постројења и опрема	0011	605.591	599.615	99.01
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	0	0	0

	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	1.550	1.756	**113.29**
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	74.347	53.850	**72.43**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.399	6.715	152.65
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.699	2.136	125.72
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.600	1.617	101.06
13	3. Роба	0034	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.100	2.962	269.27
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.893	21.557	120.48
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.893	21.557	120.48
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	32.376	13.772	42.54
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	32.274	13.772	42.67
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	102	0	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	18.867	8.034	42.58
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	812	3.772	464,53
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**2.117.127**	**2.091.133**	98.77
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**4.164**	**4.053**	97.33
	ПАСИВА		0	**0**	**0**
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	840	3.607	**429,40**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84	100,00

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	756	3.523	466
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	444	1.192	268,46
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	312	2.331	747,11
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**0**	**0**	**0**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0

414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	0	**0**	**0**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**2.041.230**	**2.044.068**	**100.14**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**75.057**	**43.458**	**57.90**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	32.080	13.514	42.13
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и	0444	0	0	0

	остала повезана лица у иностранству				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	32.080	13.514	42.13
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12.813	15.638	122.05
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.314	11.892	96.57
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	499	3.397	680,76
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	349	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	30.164	14.306	47.43
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	**0**	**0**	**0**
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**2.117.127**	**2.091.133**	**98.77**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**4.164**	**4.053**	97.33

Образложење позиција Биланса стања

Укупна актива на дан 31.12.2025. године је исказана у висини од 2.091.133 (000) динара са следећом структуром:

- АОП 0009 Некретнине, постројења и опрема – процењен износ од 2.034.884 (000) динара је у у оквирима планираног износа од 2.040.534 (000) динара. Предметну позицију чине следеће категорије имовине: Земљишта и грађевински објекти у износу од 1.435.269 (000) динара и Постројења и опрема у износу од 599.615 (000) динара.
- АОП 0031 Залихе – исказани износ на позицији вредности залиха у износу 6.715 (000) динара је повећана у односу на планирани износ од 4.399 (000) динара. Повећање предметне позиције је последица повећаног салда залиха материјала, резервних делова, канцеларијског материјала и датих аванса. Предметна позиција обухвата: - Материјал,

резервни делови, алат и ситан инвентар у износу од 2.136 (000) динара, - готови производи (секундарне сировине и компост) од 1.617 (000) динара и - Плаћени аванси у износу од 2.962 (000) динара.

- АОП 0039 Потраживања од купаца у земљи – исказани износ од 21.557 (000) динара, је већи у односу на план који зноси 17.893 (000), као последица повећања ненаплаћених потраживања од купаца (оператера) за продате секундарне сировине и потраживања од индустријских компанија за услугу третмана и одлагања индустријског отпада.

- АОП 0044 Остала краткорочна потраживања – примењујући препоруку Државне ревизорске институције, на предметној позицији се евидентирају ненаплаћена потраживања од оснивача, по основу уговорних обавеза која се односе на субвенционисање текућих трошкова Друштва. Исказани укупан износ Осталих краткорочних потраживања је 13.772 (000) динара, мањи је у односу на план који је износио 32.376 (000) динара, због веће наплате ових потраживања од суоснивача за текуће трошкове пословања.

- АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти – износ од 8.034 (000) динара представља салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2025. године (Управа за трезор и ОТР банка). Салдо готовине, за износ од 10.833 (000) динара је мањи у односу на план, претежно због плаћених аванса.

- АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења – исказани износ од 3.772 (000) је већи од процењеног који износи 812 (000) динара и представља унапред плаћене трошкове осигурања за 2025. и 2026. годину.

Укупна пасива на дан 31.12.2025. године износи 2.091.133 (000) динара са следећом структуром:

- АОП 0401 Капитал - исказани износ капитала Друштва од 3.607 (0000) динара, већи је од планираног, у износу од 840 (000) динара, за износ од 2.767 (000) динара, због повећаног обима пословања, што је утицало на остварени већи добитак.

- АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - исказани салдо добављача на дан 31.12.2025. године износи 13.514 (000) динара, знатно је мањи од планираног који износи 32.080 (000) динара.

- АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења – исказана у износу од 14.306 (000) динара мања су од плана који износи 30.164 (000) динара, услед више наплаћених потраживања од суоснивача, из претходног периода.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	1.839	3.036
	Реализација	736	3.607
	% одступања реализације од плана	-58%	+19%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-58%	+390%
Укупна имовина	План	2.207.466	2.041.230
	Реализација	2.246.078	2.091.133
	% одступања реализације од плана	+2%	+2%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-4%	-7%
Пословни приходи	План	335.198	423.443
	Реализација	380.122	409.750
	% одступања реализације од плана	+13%	-3%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+32%	+8%
Пословни расходи	План	335.046	424.336
	Реализација	382.911	405.549
	% одступања реализације од плана	+14%	-4%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+35%	+6%
Пословни резултат	План	152	367
	Реализација	2.789	4.201
	% одступања реализације од плана	+1.735%	+1.045%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+6%	+51%
Нето резултат	План	142	312
	Реализација	358	2.331
	% одступања реализације од плана	+152%	+647%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-50%	+551%
Број запослених на дан 31.12.	План	74	74
	Реализација	74	74
	% одступања реализације од плана	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%
Просечна нето зарада	План	79.317	88.000
	Реализација	78.000	86.820
	% одступања реализације од плана	-100%	-1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-100%	+11%
Инвестиције	План	3.700	5.400
	Реализација	3.700	3.779
	% одступања реализације од плана	0%	-30%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-51%	+2%

	2025. година план	2025. година реализација
EBITDA	131.027,00	131.562,00
ROA	0,01	0,11
ROE	37,14	64,62
Оперативни новчани ток	1.185,00	8.058,00
Дуг/капитал	8.935,35	12,05
Ликвидност	99,05	123,91
% зарада у пословним приходима	35,43	35,71

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Друштво је у 2025. години остварило позитиван финансијски резултат, односно, добит пре опорезивања, у износу од 2.834 (000) динара, који је већи и од планираног износа од 367 (000) динара, као последица процентуално мањег смањења прихода у односу на смањење расхода.

Индикатор ЕБИТДА за 2025. годину је исказан у вредности од 131.562 (000) динара, док је исти индикатор према плану за 2025. годину исказан у вредности од 131.027 (000) динара. Оперативна добит пре амортизације остварена је у износу који је за 0,41% већи од планираног, што представља занемарљиво позитивно одступање. Овај индикатор потврђује високу прецизност у планирању пословних прихода (количине примљеног отпада и примена важећег ценовника) и успешно управљање оперативним трошковима.

Стопа приноса средстава (ROA) за 2025. годину је исказана у вредности од 0,11 у односу на план за 2025. годину где је стопа 0,01. Забележено је позитивно одступање индикатора приноса на имовину од планом предвиђене вредности. Овај скок је примарно последица значајног умањења финансијских расхода (камата).

Стопа приноса капитала (ROE) за 2025.годину исказана је у вредности од 64,42, док је планирана стопа била 37,14, у складу са висином добити и износа капитала. Показатељ приноса на сопствени капитал је за 74,00% премашио планске пројекције услед смањења финансијских терета из претходних периода.

Оперативни новчани ток - Најзначајније позитивно одступање забележено је код прилива готовине из редовног пословања, које је за 580,00% веће од планираног. Пребачај плана је директна последица наплате потраживања.

Ликвидност је исказана у вредности од 123,91, што је знатно више у односу на планирану стопу од 99,05. Општи коефицијент ликвидности је за 25,10% већи од вредности пројектоване Програмом пословања. У складу са приливуом средстава из оперативног новчаног тока, омогућено је редовно и благовремено измиривање свих краткорочних обавеза према текућим добављачима.

Дуг/капитал: Забележено је изузетно позитивно одступање у виду смањења ризика за 99,87% испод планираног нивоа. Пад дуга у односу на капитал резултат је успешне конверзије обавеза у трајни улог (капитал).

Индикатор који указује на проценат учешћа зарада у пословним приходима реализован је у вредности од 35,71% што је мање у односу на планираних 35,43%, као последица повећања пословних прихода. Учешће бруто зарада у пословним приходима бележи минимално одступање од свега +0,28 процентних поена у односу на плански проценат. Друштво је током извештајног периода строго поштовало одобрену масу средстава за зараде запослених и законска ограничења, задржавајући потпуну фискалну дисциплину у складу са Програмом пословања.

План и реализација трошкова запослених

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација 01.01-31.12.2025.	Индекс %
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	77.908.791	77.096.129	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	108.139.072	106.398.334	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	124.522.141	122.517.682	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	74	74	99
4.1.	- на неодређено време	69	65	95
4.2.	- на одређено време	5	9	180
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6.500.000	6.327.127	98
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5	100
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0

13	Накнаде члановима скупштине	2.300.000	2.129.629	93
14	Број чланова скупштине*	7	7	100
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0	0
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	10.750.000	10.085.345	94
20	Дневнице на службеном путу	250.000	137.245	55
21	Накнаде трошкова на службеном путу	380.000	44.002	12
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.100.000	1.067.581	97
23	Број прималаца отпремнине	2	2	100
24	Јубиларне награде	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	350.000	88.912	26
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	480.000	478.618	100
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	700.000	442.196	64

Реализација трошкова запослених је у оквирима планираних, по следећим позицијама:

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 77.096.129 динара. Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план је 99%. До незнатног одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што се приликом планирања зарада нису могли тачно предвидети одсуства запослених на име боловања, односно привремене спречености за рад.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације је 106.398.334 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто I зараде у односу на план је 99%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведеног разлога.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Износ реализације је 122.517.682 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 99%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходног образложења.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 74 у оквиру планираног броја. Од укупно 74, на неодређено време је запослено 65, а на одређено време 9 радника.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2025. годину Друштво је исплатило накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, у износу од 6.327.127 динара, што је 97% у односу на планиран износ.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број прималаца је 5, у оквирима Програма пословања за 2025. годину.

Накнаде члановима скупштине – Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 2.129.629 динара, што чини 93% у односу на планирани износ.

Број чланова скупштине – Скупштина Друштва се састоји од 7 чланова.

Превоз запослених на посао и са посла –У извештајном периоду, исплаћено је 10.085.345 динара за предметну накнаду, у оквирима планираног износа и реализацијом од 94%.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду износ исплаћених дневница на службеном путу је 137.245 динара, са степеном реализације 55%, у складу са потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу –У извештајном периоду износ реализације је 44.002 динара, што је знатно мање од планираног износа, као последица мањег обима службених путовања запослених.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за четврто тромесечје 2025. године планиран је износ од 1.100.000 динара. Реализација за извештајни период је у оквирима плана, износи 1.067.581 динара, што чини 97% у односу на планирани износ.

Број прималаца – Број прималаца је 2, у оквирима Програма пословања за 2025. годину.

Трошкови стручног усавршавања запослених – Исплаћен је износ од 442.196 динара, са степеном реализације од 63% у односу на план.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја – Исплаћен је инос од 478.618 динара, у складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду и Програмом пословања за 2025. годину.

Помоћ радницима и породици радника - У извештајном периоду износ реализације је 88.912 динара, што је знатно мање од планираног износа, јер није постојала потреба за истим.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

План по месецима 2025.	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	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
II	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
III	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
IV	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
V	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
VI	74	12,164,876	164,390	73	11,881,615	162,762	0	0	0	1	283,261	283,261
VII	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
VIII	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
IX	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
X	74	9,136,186	123,462	73	8,900,000	121,918	0	0	0	1	236,186	236,186
XI	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186
XII	74	9,136,186	123,462	73	8,900,000	121,918	0	0	0	1	236,186	236,186
УКУПНО	888	108,139,072	1,461,339	876	105,257,765	1,441,887	0	0	0	12	2,881,307	2,881,307
ПРОСЕК	74	9,011,589	121,778	73	8,771,480	120,157	0	0	0	1	240,109	240,109

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2025.	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	74	8,607,455	116,317	73	8,371,437	114,677	0	0	0	1	236,018	236,018
II	74	8,333,960	112,621	73	8,117,620	111,200	0	0	0	1	216,340	216,340
III	74	8,502,882	114,904	73	8,266,803	113,244	0	0	0	1	236,079	236,079
IV	74	8,628,536	116,602	73	8,392,458	114,965	0	0	0	1	236,078	236,078
V	74	8,633,309	116,666	73	8,397,143	115,029	0	0	0	1	236,166	236,166
VI	74	11,864,218	160,327	73	11,589,348	158,758	0	0	0	1	274,870	274,870
VII	74	8,499,808	114,862	73	8,263,729	113,202	0	0	0	1	236,079	236,079
VIII	74	8,348,973	112,824	73	8,112,894	111,136	0	0	0	1	236,079	236,079
IX	75	8,611,138	114,815	74	8,386,512	113,331	0	0	0	1	224,626	224,626
X	75	9,054,614	120,728	74	8,826,239	119,273	0	0	0	1	228,375	228,375
XI	74	8,453,240	114,233	73	8,227,412	112,704	0	0	0	1	225,828	225,828
XII	74	8,860,201	119,732	73	8,632,044	118,247	0	0	0	1	228,157	228,157
УКУПНО	888	106,398,334	119,818	890	103,583,639	116,648	0	0	0	12	2,814,695	234,558
ПРОСЕК	74	8,866,528	119,818	74	8,631,970	116,648	0	0	0	1	234,558	234,558

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

План и реализација динамике запошљавања

У току 2025. године Друштво запошљава 74 радника.

2025.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ		БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ		БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	
	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
I	74	74	65	65	9	9
II	74	74	65	65	9	9
III	74	74	65	65	9	9
IV	74	74	65	65	9	9
V	74	74	65	65	9	9
VI	74	74	65	65	9	9
VII	74	74	65	65	9	9
VIII	74	74	65	65	9	9
IX	74	75	65	65	9	9
X	74	75	65	65	9	9
XI	74	74	65	65	9	9
XII	74	74	65	65	9	9
УКУПНО	888	888	780	780	108	108

- На дан 31.12.2025. године, укупан број запослених је 74, од тога 65 је запослено на неодређено, а 9 на одређено време и 5 радника је ангажовано на основу уговора о обављању привремених и повремених послова.

Распон планираних и реализованих зарада

у динарима

		Планирана у 2025. години		Реализација у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	88,954	62,357	83,885	61,646
	Највиша зарада	263,242	184,533	256,313	182,518
Пословодство	Најнижа зарада	232,967	163,310	216,340	154,497
	Највиша зарада	283,261	198,566	274,870	195,526

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формирани на основу предпоставке да су на месечном нивоу сви запослени ангажовани у потпуности, без одсуства због боловања, односно привремене спречености за рад, а што се није могло тачно предвидети.

Приликом израде Програма пословања, планирани износи зарада су формирани на основу предпоставке да су на месечном нивоу сви запослени ангажовани у потпуности, без одсуства због боловања, односно привремене спречености за рад, а што се није могло тачно предвидети.

У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду Друштва, који усвојен од стране Скупштине Друштва дана 07.12.2020. године, утврђено је увећање годишњег износа регреса за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Друштво је исплатио наведени износ регреса једнократно у јулу месецу. Највиша зарада је исказана са износом регреса.

Реализовани износи зарада су по свим категоријама у оквирима плана, а у складу са реалним елементима обрачуна.

План и реализација субвенција у 2025. години

у дин

01.01-31.12.2025. године				
Приход из буџета	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**
	1	2	3	4 (2-3)
Субвенције Града Суботица	112.000.000	112.000.000	112.000.000	0
-Текуће	108.809.000	108.809.000	108.809.000	0
-Капиталне	3.191.000	3.191.000	3.191.000	0
Субвенције осталих оснивача	99.414.000	94.010.447	94.010.447	0
-Текуће	99.414.000	94.010.447	94.010.447	0
-Капиталне	0	0	0	0
УКУПНО	**211.414.000**	**206.010.447**	**206.010.447**	**0**

Укупно планиране субвенције за извештајни период износе 211.414.000,00 динара, од којих је укупан износ текућих субвенција 208.223.000,00 динара и капиталних субвенција 3.191.000,00 динара. Текуће субвенције Града Суботице планиране су у износу од 108.809.000,00 динара, док су капиталне субвенције 3.191.000,00 динара. Текуће субвенције осталих оснивача су планиране у износу од 99.414.000,00 динара, а капиталне у износу од 0,00 динара.

Од укупног износа планираних средстава на име текућих субвенција, дозначен је износ од 202.819.447,00 динара, од којих је реализован цео износ. Од укупно планираног износа капиталних субвенција дозначен је и реализован износ од 3.191.000,00 дианра.

Одступања реализованих од планираних износа субвенција су настала као последица немогућности извршавања свих финансијских обавеза благовремено и у пуном износу од стране Оснивача.

Средства за посебне намене

у дин

ПОЗИЦИЈА	План 2025.	Реализација 2025.	Реализација/ план (%)
Спонзорство	0	0	0
Донације	0	0	0
Хуманитарне активности	0	0	0
Спортске активности	0	0	0
Репрезентација	250.000	227.067	91
Реклама и пропаганда	280.000	194.960	70
Остало	0	0	0

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2025. години.

На позицији трошкова репрезентације планирани износ од 250.000,00 динара је реализован на нивоу од 91%, односно у износу од 227.067,00 динара. За рекламу и пропаганду планиран је износ од 280.000,00 динара, а реализован је износ од 194.960,00 динара. Степен реализације је 70%.

Кредитна задуженост

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица није била кредитно задужена и није имала обавезе по основу кредита у 2025. години.

Извештај о инвестицијама

Назив инвестиционог улагања	**План 2025.**	**Реализација 2025.**	**Индекс Реализација/ план (%)**
Набавка мембране за покривање компостне гомиле	2.900.000	1.374.896	45
Набавка прикључне машине - прикључни грејдер са сопственим точковима	1.900.000	1.878.000	99
Набавка утоварних кашика	600.000	526.000	88
Укупно инвестиције	**5.400.000**	**3.778.896**	**70**

У извештајном периоду, од инвестиционих улагања реализовало се следеће:

1. Набавка мембране за покривање компостне гомиле

За потребе компостирања, приликом дробљења и уситњавања зеленог отпада, исти се складишти у боксовима за компостирање. Горњи део боксова су покривени мембраном, које служе за одржавање нивоа влажности и темепературе компостне гомиле, односно осигурава потребне услове за успешан процес компостирања. Због хабања постојеће мембране потребно је било да се набави нова мембрана.

Процењена вредност набавке је била 2.900.000,00 без Пдв-а.

Уговорена вредност набавке је била 2.749.792,00 динара док је у 2025. години финансијска реализација износила 1.374.896,00 динара. Преостали износ од укупно уговореног износа је планиран да се исплати након испоручене опреме, односно до 30.06.2026. године.

2. Набавка прикључне машине - прикључни грејдер са сопственим точковима

Набавка вученог прикључног грејдера представљала је неопходну инвестицију која омогућава извршавање више оперативних задатака кључних за свакодневно функционисање депоније.

- Одржавање саобраћајне инфраструктуре унутар депоније
- Нивелација радних површина
- Одржавање система за одводњавање
- Уклањање снега и леда у зимском периоду
- Подршка приликом инфраструктурних радова

Набавка вученог грејдера представља основни предуслов за одрживо управљање депонијом и омогућава спровођење законом прописаних техничко-технолошких поступака. С обзиром да Друштво до сада није имало овакву прикључну машину, она ће бити од великог значаја јер осим оперативне користи грејдер директно доприноси заштити животне средине, продужењу века трајања инфраструктуре и унапређењу радних услова на депонији.

Процењена вредност набавке је била 1.900.000,00 без Пдв-а. Уговорена вредност набавке је била 1.878.000,00 и реализована је у потпуности.

3. Набавка утоварних кашика

Набавка утоварних кашика је неопходна била за процес манипулације у објекту за селекцију отпада и на компостилишту.

Набављене су две утоварне кашике и то:

Утоварна кашика за лаке материјале намењена за манипулацију растреситим, лаганим материјалима који имају велики волумен, али малу специфичну тежину.

Утоварна кашика са хватаљкама (канџама) намењена за манипулацију неправилним материјалима на свим местима у оквиру комплекса Регионалне депоније који су склони расипању и испадању из класичних утоварних кашика.

Процењена вредност набавке је била 600.000,00 без Пдв-а. Уговорена вредност набавке је била 526.000,00 и реализована је у потпуности.

Тибор Нађ



директор

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица