ДРУГА ИЗМЕНА ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Веб-сајт: www.deponija.rs

Електронска адреса: info@deponija.rs

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

Надлежно Министарство: Министарство заштите животне средине

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

Суботица, октобар 2026. године

САДРЖАЈ

УВОД **3**

I ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА **8**

1.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2026. години 8

1.2 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 29

1.3 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода 29

II ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ **37**

2.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину 37

2.2 Детаљно образложење планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину 40

III ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ **45**

3.1 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године 51

УВОД

Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица приступило је изради **Друге измене годишњег програма пословања за 2026. годину** ради усклађивања стратешких, оперативних и финансијских циљева Друштва.

Разлози доношења Друге измене програма пословања Друштва односе се на:

- **Проширење суботичког региона за управљање чврстим комуналним отпадом:** Званично прикључење Општине Ада регионалном систему за управљање отпадом, што је захтевало измену сувласничких удела, основног капитала као и модела суфинансирања.
- **Оптимизација инвестиционог плана Друштва:** Измене позиција капиталних улагања услед увођења хитне набавке за тешку механизацију и усклађивања вредности пројеката са реалним стањем на тржишту.

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 31.12.2025. године (број Одлуке: VIII/2025-31), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности, а за који су сви оснивачи дали сагласност и то:

- Скупштина Града Суботице дана 29.01.2026. године,
- Скупштина Општине Кањижа дана 26.02.2026. године,
- Скупштина Општине Чока дана 10.03.2026. године,
- Скупштина Општине Бачка Топола дана 17.03.2026. године,
- Скупштина Општине Нови Кнежевац дана 26.02.2026. године,
- Скупштина Општине Сента дана 19.03.2026. године и
- Скупштина Општине Мали Иђош дана 27.03.2026. године.

<u>У наставку је дат преглед хронологије усвајања претходних аката и добијања сагласности од стране града и општина оснивача на Прву измену програма пословања (донесену на седници Скупштине Друштва 27.03.2026. године под бројем VIII/2026-8):</u>

- **Скупштина Града Суботице** је дана 16.04.2026. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 001968248-2026-09693-001-000-022-045 које је објављено у Службеном листу Града, број 13/2026.
- **Скупштина Општине Бачка Топола** је дана 27.04.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 001833014 2026 08332 001 000 000 001 04 004, које је објављено у Службеном листу Општине, број 7/2026.
- **Скупштина Општине Мали Иђош** је дана 22.05.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-28-17/2026-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2026.
- **Скупштина Општине Кањижа** је дана 28.05.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прве измене Програма пословања Друштва са ограниченом

одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 001837748 2026, које је објављено у Службеном листу Општине, број 8/2026.
- **Скупштина Општине Чока** је дана 05.06.2026. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2026. годину број 002645198 2026 08431 001 000 060 107/XVIII-02 који је објављен у Службеном листу Општине, број 05/2026.
- **Скупштина Општине Нови Кнежевац** је дана 28.04.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Одлуку о усвајању Прве измене годишњег програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, број 002070840 2026 08634 001 000 060 107 04 002, који је објављен у Службеном листу Општине, број 6/2026.
- **Скупштина Општине Сента** је дана 29.06.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену годишњег програма пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Измену програма пословања за 2026. годину број 002813275 2026 08858 001 000 381 007, који је објављен у Службеном листу Општине, број 04/2026.

Прикључивање општине Ада региону за управљање отпадом, измене у структури капитала и финансијски ефекти

Током 2026. године, Општина Ада је званично исказала намеру и покренула иницијативу за накнадно приступање региону за управљање отпадом „Суботица“. Скупштина Друштва „Регионална депонија“ ДОО Суботица је Закључком број VIII-2026-7 од 11.03.2026. године разматрала и прихватила ову иницијативу, након чега се приступило изради и усаглашавању комплетне правне, финансијске и техничке документације неопходне за реализацију прикључења новог члана, као и прибављање сагласности Оснивача на нацрт сета докумената. Исти су прибављени од свих оснивача и то према следећем:

- ***Град Суботица,*** усвојено на седници СГ Суботице дана 02.07.2026. године;
- ***Општина Бачка Топола,*** усвојено на седници СО Бачка Топола дана 25.06.2026.године;
- ***Општине Кањижа,*** усвојено на седници СО Кањижа дана 09.07.2026. године;
- ***Општина Сента,*** усвојено на седници СО Сента дана 29.06.2026. године;
- ***Општина Ада,*** усвојено на седници СО Ада дана 25.06.2026. године;
- ***Општина Мали Иђош***, усвојено на седници СО Мали Иђош дана 18.06.2026. године;
- ***Општина Нови Кнежевац,*** усвојено на седници СО Нови Кнежевац дана 25.06.2026. године:
- ***Општина Чока,*** усвојено на седници СО Чока дана 31.08.2026. године.

Промена сувласничке структуре, проширење обухвата региона санитарне депоније и интеграција новог корисника реализовала се кроз неколико координисаних аката.

Дана **15. октобра 2026. годин**е Општина Ада је потписала пратећу документацију о придруживању региону, односно следеће документе:

- Споразум о заједничком управљању отпадом јединица локалне самоуправе у оквиру региона за управљање отпадом „Суботица“- којим се Општина Ада званично укључује као пуноправни учесник у међуопштинску сарадњу, прихватајући заједничка права и обавезе у организацији и дугорочном развоју регионалног система за управљање отпадом;

- Уговор о приступању члана и повећању основног капитала новим улогом - којим Општина Ада уноси новчани улог и стиче свој удео у основном капиталу Друштва;
- Анекс уговора о оснивању „Регионална депонија“ доо Суботица - којим се званично мења оснивачки акт Друштва ради увођења Општине Ада као новог, осмог сувласника, чиме се прерачунавају и правно дефинишу нови процентуални удели у власништву и управљању предузећем у складу са изменама у основном капиталу;
- Анекс Уговора о финансирању трошкова обављања делатности - којим се редефинишу процентуални удели у финансирању рада Друштва.

Након потписивања, предметна документација је достављена Агенцији за привредне регистре ради регистрације и уписа насталих промена.

1. Правни оквир и редефинисање власничких удела

Постојећи регионални концепт, започет 2006. године, ревидира се и усклађује са актуелним Законом о управљању отпадом кроз нови Споразум о заједничком управљању отпадом. На основу Уговора о приступању члана, Општина Ада уноси новчани основни улог у износу од 7.262,67 динара на текући рачун Друштва. Овим се укупан уписани и уплаћени основни капитал Друштва повећава са 83.597,67 динара на 90.860,34 динара.

Сагласно законским оквирима, удели чланова су дефинисани на основу критеријума броја становника према званичним подацима Пописа становништва, сходно томе и уплаћени новчани капитал. Нова власничка структура Друштва и распоред гласачких права у Скупштини након регистрације код Агенције за привредне регистре изгледају овако:

- Град Суботица: 54,19%
- Општина Бачка Топола: 11,47%
- Општина Кањижа: 8,81%
- Општина Сента: 7,85%
- Општина Ада: 5,81%
- Општина Мали Иђош: 4,36%
- Општина Нови Кнежевац: 3,77%
- Општина Чока: 3,74%

2. Финансијске пројекције и модел текућег суфинансирања

Паралелно са променом удела, усваја се Анекс уговора о финансирању трошкова обављања делатности. Сходно овом анексу, средства потребна за текуће обављање делатности Друштва, односно капитална улагања, која обезбеђују локалне самоуправе (оснивачи), уколико се за тим укаже потреба, делиће се сразмерно у горе наведеним процентима удела.

3. Додатна инвестициона улагања Општине Ада

Поред уноса основног капитала за стицање удела, Општина Ада преузима и посебне финансијске обавезе кроз Уговор о додатном улагању у „Регионалну депонију“ ДОО Суботица. С обзиром на то да су досадашњи оснивачи годинама уназад инвестирали значајна буџетска средства у изградњу, опремање и развој Регионалног центра и санитарне депоније, Општина Ада се овим уговором обавезује на набавку неопходне комуналне опреме за приступање већ изграђеној и функционалној инфраструктури, што представља компензацију за раније

капитална улагања других општина, док ће предузеће надлежно за сакупљање и одвожење комуналног отпада на територији општине Ада, под истим условима као и предузећа осталих оснивача, плаћати накнаду за третман и одлагање комуналног отпада у Регионални центар у Бикову, а према усвојеној **Одлуци о цени услуге третмана и одлагања комуналног отпада (Број Одлуке: VIII/2025-30)**.

4. Оперативни и економски ефекти на пословање

Са пословног аспекта, проширење региона директно утиче на повећање физичког обима пословања кроз:

- Прилив додатних количина комуналног отпада са територије Општине Ада, што ће максимално оптимизовати искоришћеност капацитета линија за сепарацију и стабилизовати јединичну цену третмана отпада.
- Повећање сопствених прихода Друштва по основу пружања услуга депоновања и продаје секундарних сировина издвојених из веће укупне количине отпада.
- Остваривање веће економије обима, што дугорочно смањује зависност Друштва од директних субвенција из буџета градова и општина оснивача.

Планирање кадровских ресурса и добијање сагласности за ново запошљавање

У циљу обезбеђивања непрекидног, стабилног и ефикасног процеса рада, као и услед очекиваног повећања обима посла прикључењем нових корисника регионалном систему, Друштво је током 2026. године покренуло поступак за прибављање сагласности за ново запошљавање на упражњеним радним местима, а у складу са планираним бројем запослених у годишњем програму пословања као и у складу са планираним средствима за зараде запослених која су планирана у годишњем програму пословања Друштва, на који су оснивачи већ дали сагласност.

Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава Владе Републике Србије, на предлог Министарства државне управе и локалне самоуправе, донела је **Закључак Број: 112-8468/2026 дана 31. августа 2026. године.** Овим закључком Друштву „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица одобрен је пријем у радни однос на неодређено време за укупно 13 лица, од којих се 10 лица преводи из радног статуса са одређено на неодређено време рада, а три лица се планирају као нови извршиоци.

Одобрена кадровска структура према степену стручне спреме обухвата:

- **4 радна места – средња стручна спрема (ССС).**
- **9 радних места – нижа стручна спрема (НСС).**

Планирани пријем нових извршилаца у радни однос као и промена радног статуса са одређеног на неодређено време, реализоваће се строго у складу са тачком 2. наведеног Закључка, која предвиђа да су средства за исплату зарада унапред обезбеђена у оквиру финансијског плана Друштва, без потраживања додатних средстава из јавних извора.

Ово јачање кадровских капацитета, пре свега у оперативном сектору (нижа и средња стручна спрема), кључно је за техничко и несметано функционисање линија за сепарацију и третман већих количина комуналног отпада које ће пристизати у Регионални центар.

Сходно претходно наведеном, у Другој измени годишњег програма пословања Друштва за 2026. годину, мења се следеће:

- Биланс стања за 2026. годину
- Биланс успеха за 2026. годину
- Извештај о токовима готовине за 2026. годину и приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Планирани приходи и расходи у 2026. години
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину
- План јавних набавки у 2026. години
- План набавки на који се закон не примењује у 2026. години
- План инвестиција Друштва у 2026. години

Сви остали елементи претходно усвојеног годишњег програма пословања за 2026. годину који нису обухваћени овим текстуалним образложењима, остају непромењени.

I ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Сходно изменама годишњег програма пословања Друштва и пратећим корекцијама на појединим билансним контима, Друштво је пројектовало приходе и расходе за 2026. годину у складу са одобреним буџетским средствима оснивача, као и процењеним сопственим приходима. Поменути сопствени приходи биће у потпуности усмерени на покриће дела укупних расхода у посматраном периоду.

1.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2026. години

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2026. године (Прилог 5)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2026.	Друга измена плана за 2026. год.			
				Друга измена Плана 31.03.2026.	Друга измена Плана 30.06.2026.	Друга измена Плана 30.09.2026.	Друга измена Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001	-	-	-	-	-
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	1.946.067	2.002.830	2.006.542	1.995.464	1.961.518
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	-	450	256	62	-
010	1. Улагања у развој	0004	-				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	-	450	256	62	-
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	-	-	-	-	-
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-	-
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.984.837	2.002.380	2.006.286	1.995.402	1.961.518
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.429.049	1.426.090	1.416.910	1.407.730	1.394.549

023	2. Постројења и опрема	0011	555.788	576.290	589.376	587.672	566.969
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	-	-	-	-	-
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	-	-	-	-	-
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	-	-	-	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-	-
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-	-
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	-	-	-	-	-
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	-	-	-	-	-
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	-	-	-	-	-
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	-	-	-	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	-	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	-	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	-	-	-	-	-

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	-	-	-	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	-	-	-	-	-
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	-	-	-	-	-
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-	-
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	107.882	106.761	107.677	98.594	68.353
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.543	7.330	3.908	4.624	4.543
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.869	5.072	2.037	2.429	1.869
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.464	847	1.017	1.220	1.464
13	3. Роба	0034	-	-	-	-	-
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.210	1.411	854	975	1.210
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-	-
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-	-
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	19.602	23.883	25.820	16.764	22.602
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	19.602	23.883	25.820	16.764	22.602
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	-	-	-	-	-
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	-	-	-	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и	0042	-	-	-	-	-

	осталих повезаних лица у иностранству						
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	-	-	-	-	-
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	50.013	40.000	38.594	43.317	14.178
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	50.013	40.000	38.594	43.317	14.178
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-	-
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	-	-	-	-	-
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	-	-	-	-	-
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	-	-	-	-	-
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.256	35.548	39.355	33.889	23.562
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.468	-	-	-	3.468

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.035.814	2.111.141	2.115.769	2.095.608	2.031.421
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	7.164	7.164	7.164	7.164	7.164
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0**	0401	7.828	7.657	9.194	10.543	4.037
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84	84	84	91
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	-	-	-	-	-
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7.744	7.573	9.110	10.459	3.946
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.455	3.730	3.730	3.730	965
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.289	3.843	5.380	6.729	2.981
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	-	-	-	-	-
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	-	-	-	-	-
350	1. Губитак ранијих година	0413	-	-	-	-	-
351	2. Губитак текуће године	0414	-	-	-	-	-

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ **(0416 + 0420 + 0428)**	0415	-	-	-	-	-
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	-	-	-	-	-
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	-	-	-	-	-
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	-	-	-	-	-
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	-	-	-	-	-
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	-	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	-	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	-	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	-	-	-	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-	-
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	-	-	-	-	-
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	1.946.067	2.002.830	2.006.542	1.988.862	1.955.034
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И	0431	101.604	100.654	100.033	96.203	72.350

	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (**0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454**)						
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	-	-	-	-	-
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	-	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	-	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	-	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	-	-	-	-	-
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	-	-	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	-	-	-	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	-	-	-	-	-
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	-	-	-	-	-
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	35.060	33.020	34.221	29.200	41.640
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	-	-	-	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	-	-	-	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	35.060	33.020	34.221	29.200	41.640

436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	-	-	-	-	-
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	-	-	-	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	-	-	-	-	-
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	17.049	16.090	18.402	16.558	16.532
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.002	13.002	15.602	13.002	13.078
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.011	2.410	1.850	2.370	3.011
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.036	678	950	1.186	443
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	-	-	-	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	49.495	51.544	47.410	50.445	14.178
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	-	-	-	-	-
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.038.814	2.111.141	2.115.769	2.095.608	2.031.421
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	7.164	7.164	7.164	7.164	7.164

Образложење позиција Биланса стања за 2026. годину

АОП 0002 Стална имовина - по Другој измени плана за 2026. износи 1.961.518 (000), што је за 16.451 (000) више у односу на план за 2026. годину, што је резултат нових улагања у некретнине, постројења и опрему. Позиција Стална имовина АОП 0002 је умањена за износ амортизације у износу 299 (000).

АОП 0030 Обртна имовина - по Другој измени плана за 2026. износи 68.353 (000) и мања је у односу на план за 2026. годину за 39.529 (000) динара. Предметна разлика је резултат следећих промена:

- ***АОП 0039 Потраживање од купаца у земљи*** је по другој измени плана планиран у износу од 22.602 (000) што је за 3.000 (000) више од претходног плана;

- ***АОП 0045 Остала потраживања*** планиран је у износу од 14.178 (000) динара, што је за 35.835 (000) динара мање од претходног плана, а резултат је чињенице да је у овој измени плана ова позиција усаглашена са стварним потраживањима од оснивача, сагласно закљученим уговорима и споразумима;

- ***АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти*** је планиран у износу који је за 6.694 (000) мањи од претходног плана, као резултат плана да ће бити више плаћених обавеза према добављачима.

АОП 0401 Укупан капитал - планирани износ по другој измени плана за 2026. годину је 4.037 (000) динара, и мањи је у односу на план за 3.791 (000) динара, што је последица мањег износа планираног добитка текућег периода.

АОП 0402 Основни капитал – планирани износ по другој измени плана за 2026. годину је 91 (000) динара, и већи је у односу на план за 7 (000), и то због спровођења статусне промене прикључивања нове општине Друштву и уплате њеног удела у износу од 7 (000) динара, чиме се повећава основни капитал и региструје нова власничка структура.

АОП 0430 Дугорочни одложени приходи и примљене донације - планирани износ по другој измени плана за 2026. годину у износу 1.955.034 (000) динара.

АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирани износ по другој измени плана за 2026. годину у износу 72.350 (000) је мањи од плана за 29.254 (000), што је резултат следећих промена:

- ***АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи*** су по другој измени плана предвиђене у износу од 41.640 (000), што је за 6.580 више од првобитно планираног износа;

- ***АОП 0450 Остале краткорочне обавезе*** су у овој измени плана предвиђене у износу који је за 76 (000) динара већи од првобитног плана по основу обавеза за уговоре о делу;

- ***АОП 454 Краткорочна пасивна временска разграничења*** је по овој измени плана предвиђен у износу од 14.178 (000), што је за износ од 35.317 (000) динара мањи од претходно планираног, што је у директној корелацији са планираним износом на АОП 0045, односно усаглашавањем са стварним износом потраживања од оснивача друштва, сагласно закљученим уговорима и споразумима.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2026. (прилог 5а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2026.	Друга измена плана за 2026. год.			
				Друга измена Плана 01.01-31.03.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.06.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.09.2026.	Друга измена Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	472.998	118.874	226.748	339.623	477.998
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	-	-	-	-	-
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	-	-	-	-	-
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	-	-	-	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	237.273	59.318	108.636	162.954	242.273
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	237.273	59.318	108.636	162.954	242.273
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	-	-	-	-	-
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	3.500	1.500	2.000	2.500	3.500
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-	-	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	232.225	58.056	116.112	174.169	232.225
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-	-
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	467.933	114.603	220.838	332.306	475.834
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	-	-	-	-	-
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	72.980	20.851	33.365	50.047	73.080

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	189.660	43.767	87.533	131.303	189.660
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	134.979	31.149	62.298	93.447	134.979
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	20.921	4.828	9.655	14.484	20.921
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	33.760	7.790	15.580	23.372	33.836
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130.660	32.665	65.330	98.995	130.660
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19.347	4.475	8.950	13.426	26.897
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	-	-	-	-	-
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	55.286	12.845	25.690	38.535	55.461
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.065	4.271	5.880	7.317	2.164
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-	-
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	20	25	35	50
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	50	20	25	35	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	20	25	35	50
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	-	-	-	-	-
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И	1035	-	-	-	-	-

	НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ						
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	20	25	35	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	-	-	-	-	-
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	-	-	-	-	-
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	-	-	-	-	-
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	1.760	450	750	950	1.760
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	500	200	300	350	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	474.808	119.344	227.523	340.608	479.808
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	468.483	114.823	221.193	332.691	476.384
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.325	4.521	6.330	7.917	3.424
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА**	1048	-	-	-	-	-

	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА						
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.325	4.521	6.330	7.917	3.424
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	-	-	-	-	-
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.036	678	950	1.188	443
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-	-
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054	-	-	-	-	-
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.289	3.843	5.380	6.729	2.981
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	-	-	-	-	-
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	-	-	-	-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	-	-	-	-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	-	-	-	-	-
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	-	-	-	-	-
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		-	-	-	-	-
	1. Основна зарада по акцији	1061	-	-	-	-	-
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	-	-	-	-	-

Образложење позиција Биланса успеха за 2026. годину

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга се планирају у износу који је за 5.000 (000) динара већи у односу на претходно планирани износ, што је утврђено на основу тренда пораста ових прихода у претходном посматраном периоду.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - по другој измени плана за 2026. годину износе 73.080 (000), што је за 100 (000) више у односу на план, као резултат, већег трошка материјала за одржавање хигијене и резервних делова.

АОП 1019 Остали лични расходи и накнаде по овој другој измени плана за 2026. годину износе 33.836 (000) динара, што је у односу на првобитно планирани износ већи за 76 (000) динара, колико се планира за трошкове по основу уговора о делу.

АОП 1022 Трошкови производних услуга - по другој измени плана за 2026. годину износи 26.897 (000) што је за 7.550 (000) више у односу на план, као резултат већих трошкова одржавања, услуга карактеризације отпада, као и трошкова збрињавања опасног отпада.

АОП 1024 Нематеријални трошкови - по другој измени плана за 2026. годину износе 55.461 (000) што је за 175 (000) више у односу на план, као последица, већих трошкова заштите на раду и противпожарне заштите.

АОП 1025 Пословни добитак - по другој измени плана за 2026. годину износи 2.164 (000), што је за 2.901 (000) мање у односу на пословни добитак по плану, као последица, горе наведеног.

АОП 1055 Нето добитак - по другој измени плана за 2026. годину износи 2.981 (000) динара и мањи је у односу на план за 2.308 (000) услед планираних већих трошкова пословања.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01. до 31.12.2026. године

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Друга измена плана за 2026. год.			
			Друга измена Плана 01.01-31.03.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.06.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.09.2026.	Друга измена Плана 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	369.493	101.437	193.729	313.724	384.387
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	254.768	28.593	83.454	191.076	263.514
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	-	-	-	-
3. Примљене камате из пословних активности	3004	-	-	-	-	-
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	114.725	72.844	110.275	122.648	120.873
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	303.346	73.923	122.998	229.839	306.346
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	128.102	42.340	44.785	105.031	131.102
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	-	-	-	-	-
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	155.708	26.655	68.763	110.120	155.708
4. Плаћене камате у земљи	3010	-	-	-	-	-
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-	-	-	-
6. Порез на добитак	3012	1.036	678	950	1.188	1.036
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	18.500	4.250	8.500	13.500	18.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	66.147	27.514	70.731	83.885	78.041
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-	-	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		-	-	-	-	-
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	-	-	-	-	-
1. Продаја акција и удела	3018	-	-	-	-	-
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	-	-	-	-	-
3. Остали финансијски пласмани	3020	-	-	-	-	-
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	-	-	-	-	-

5. Примљене дивиденде	3022	-	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	41.280	-	39.410	58.030	61.030
1. Куповина акција и удела	3024	-	-	-	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	41.280	-	39.410	58.030	61.030
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	41.280	-	39.410	58.030	61.030
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	-	-	-	-	7
1. Увећање основног капитала	3030	-	-	-	-	7
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	-	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	-	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	-	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	-	-	-	-	-
6. Остале дугорочне обавезе	3035	-	-	-	-	-
7. Остале краткорочне обавезе	3036	-	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2.645	-	-	-	1.490
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	-	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	-	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	-	-	-	-	-
6. Остале обавезе	3043	-	-	-	-	-
7. Финансијски лизинг	3044	-	-	-	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	2.645	-	-	-	1.490
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.645	-	-	-	1.483
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	369.493	101.437	193.729	313.724	384.394
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	347.271	73.923	162.408	287.869	368.866
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	22.222	27.514	31.321	25.855	15.528
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	-	-	-	-	-
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.034	8.034	8.034	8.034	8.034

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-	-	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-	-	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.256	35.548	39.355	33.889	23.562

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности - планирани износ по другој измени плана од 384.387 (000) је већи за 14.894 (000) од плана и представља збир прилива од продаје и примљених аванса у износу 263.514 (000) динара, што је већи износ од планираног за износ од 8.746 (000) динара, као и осталих прилива из редовног пословања у износу 120.873 (000) динара, који су већи у односу на план 2026. године за износ од 6.148 (000) динара.

АОП 3007 Исплате добављачима и дати аванси - по другој измени плана предвиђен је у износу од 131.102 (000) динара, што је за 3.000 (000) динара више од првобитно планираног, те су следствено томе и Одливи готовине из пословних активности на АОП 3006 по овој измени планирани увећани за идентичан износ. Ово повећање је последица планираног повећања набавке опреме и плаћања по овом основу у четвртом кварталу 2026. године

АОП 3025 Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме - планирани износ по другој измени плана за 2026. годину износи 61.030 (000) и већи је у односу на план за 2026. годину за 19.750 (000) као последица плаћених обавеза према добављачима за набавку нове опреме у четвртом кварталу 2026. године, поменуте у оквиру образложења за АОП 3007 Извештаја о токовима готовине и у образложењу Биланса стања АОП 0002.

АОП 3045 Исплаћене дивиденде - планирани износ по другој измени плана за 2026. годину износи 1.490 (000) и мањи је од планираног износа по плану за 1.155 (000) као последица мањег добитка, а односи се на износ уплаћеног дела остварене добити у буџет оснивача.

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода - износи 23.562 (000) динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2026.	Друга измена Плана 01.01-31.03.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.06.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.09.2026.	Друга измена Плана 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	98 192 641	23 869 380	50 453 880	74 323 261	98 192 641
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	135 388 624	32 878 854	69 630 916	102 509 770	135 388 624
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	155 900 000	37 860 000	80 180 000	118 040 000	155 900 000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	80	80	80	80	80
4.1.	- на неодређено време	80	64	80	80	80
4.2.	- на одређено време	-	16	-	-	-
5	Накнаде по уговору о делу	-	-	-	76 000	76 000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	-	-	-	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	-	-	-	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	10 200 000	2 600 000	5 200 000	7 800 000	10 200 000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	6	6	6	6
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	-	-	-	-	-

13	Накнаде члановима скупштине	2 300 000	575 000	1 150 000	1 725 000	2 300 000
14	Број чланова скупштине*	7	7	7	7	7
15	Накнаде члановима надзорног одбора	-	-	-	-	-
16	Број чланова надзорног одбора*	-	-	-	-	-
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-	-	-	-	-
18	Број чланова Комисије за ревизију*	-	-	-	-	-
19	Превоз запослених на посао и са посла	14 500 000	3 750 000	7 500 000	11 250 000	14 500 000
20	Дневнице на службеном путу	250 000	100 000	150 000	200 000	250 000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	380 000	100 000	175 000	250 000	380 000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
23	Број прималаца отпремнине	3	3	3	3	3
24	Јубиларне награде	-	-	-	-	-
25	Број прималаца јубиларних награда	-	-	-	-	-
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-
27	Помоћ радницима и породици радника	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
28	Стипендије	-	-	-	-	-
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	480 000	-	-	-	480 000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	200 000	400 000	600 000	700 000

У оквиру *Трошкова запослених* уводи се нова ставка – ***Трошкови уговора о делу***, у износу од **76 (000) динара**. Овај трошак претходно није био предвиђен првобитним Програмом пословања, а његово увртавање условљено је законским обавезама Друштва.

Наиме, Покрајински секретаријат за енергетику, грађевинарство и саобраћај донео је Решење бр. 003684345 2024 09416 002 003 310 039 04 004 од 17.07.2026. године, којим су именовани стручни ревиденти за Елаборат о резервама подземних вода на простору „Регионалне депоније“ Суботица. Сходно тачки III поменутог Решења, Друштво је, као подносилац захтева, у обавези да сноси све трошкове стручне контроле. Накнаду за рад ревидената Друштво мора исплатити најкасније 5 дана пре седнице Комисије, уз обавезно достављање доказа о уплати надлежном секретаријату.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година	Друга измена Плана 2026. година
Укупни капитал	План	4,220	1,839	3,036	7,828	4,037
	Реализација	1,822	768	3,607	-	-
	% одступања реализације од плана	-57%	-58%	+19%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-58%	+370%	-	-
Укупна имовина	План	2,340,700	2,207,466	2,041,230	2,094,269	2,031,421
	Реализација	2,336,853	2,246,078	2,091,133	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	+2%	+2%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	-7%	-	-
Пословни приходи	План	269,259	335,198	423,443	472,998	477,998
	Реализација	287,040	380,122	409.750	-	-
	% одступања реализације од плана	+7%	+13%	-3%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+32%	+8%	-	-
Пословни расходи	План	266,107	335,046	424,336	467,933	475,834
	Реализација	284,409	382,911	405,549	-	-
	% одступања реализације од плана	+7%	+14%	-4%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+35%	+6%	-	-
Пословни резултат	План	3,152	152	893	5,065	2,164
	Реализација	2,631	2,789	4,201	-	-

	% одступања реализације од плана	-17%	1735%	+370%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	6%	+51%	-	-
Нето резултат	План	705	142	312	5,289	2,981
	Реализација	715	358	2,331	-	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+152%	+647%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-50%	+551%	-	-
Број запослених на дан 31.12.	План	74	74	74	80	80
	Реализација	74	74	74	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-	-
Просечна нето зарада	План	67,773	79,317	87,735	102,284	102,284
	Реализација	67,044	78,308	86,820	-	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	-1%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	17%	+11%	-	-
Инвестиције	План	7,526	3,700	5,400	41,280	40,280
	Реализација	7,526	3,700	3,779	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-30%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-51%	+2%	-	-

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

1.2 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Планирани износ укупног капитала износи 4.037 (000) динара и мањи је у односу на претходно (првобитно) планиран износ за 3.791 (000) динара (односно за 48,4%), као последица истоветног смањења износа добитка текућег периода услед планираних већих трошкова пословања.

Укупна планирана имовина у износу од 2.031.421 (000) динара је мања у односу на претходно планиран износ за 62.848 (000) динара (односно за 3%). Укупни капитал по овој Другој измени плана пројектован је на износ од 4.037 (000) динара, што представља смањење за 3.791 (000) динара (односно за 48,4%) у односу на претходни план од 7.828 (000) динара. Ово значајно коригивање извора финансирања наниже прати редукцију укупне билансне суме и прерасподелу у структури средстава, при чему се одржава стабилност пословања кроз усклађивање сопствених извора са реалним кретањем имовине.

Процењени пословни приходи у износу од 477.998 (000) динара су већи у односу на претходно планирани износ за 5.000 (000) динара (односно за 1,1%), када су били пројектовани на 472.998 (000) динара. Ово повећање пословних прихода резултат је очекиваног већег обима реализованих услуга из основне делатности, као и већих осталих прихода из редовног пословања у оквиру регионалног система управљања отпадом.

Процењени пословни расходи у износу од 475.834 (000) динара су већи за 7.901 (000) динара (односно за 1,7%) од претходно планираног износа који је износио 467.933 (000) динара. Овај бржи раст пословних расхода у односу на приходе последица је повећања трошкова текућег одржавања специфичне механизације на терену, раста цена енергената и материјала, као и већих нематеријалних трошкова везаних за обавезне законске процедуре заштите животне средине и безбедности на раду.

Нето резултат пословања (нето добитак) је процењен у износу од 2.981 (000) динара и мањи је од претходно планираног за 2.308 (000) динара (односно за 43,6%), с обзиром на то да је првобитним планом био предвиђен нето резултат од 5.289 (000) динара. Пад нето добитка је директна последица чињенице да је раст пословних расхода превазишао ефекте повећања пословних прихода у посматраном периоду. Пословни резултат пре опорезивања такође бележи пад са 5.065 (000) на 2.164 (000) динара (мањи за 57,3%), пратећи исту динамику оперативних притисака.

Број запослених и просечна нето зарада остају на планираном нивоу, с тим што маса заједно са порезима и доприносима за 80 запослених прати утврђену динамику расхода за зараде на износ од 134.979 (000) динара за АОП 1017.

Износ планираних инвестиција (одлива за куповину сталне имовине) износи 40.280 (000) динара, што је за 1.000 (000) динара (односно за 2,4%) мање од претходно планираног износа од 41.280 (000) динара. Ово благо смањење имовине предвиђене за инвестирање резултат је ревидирања приоритета набавки и оптимизације буџета за капитална улагања.

1.3 Планирани приходи и расходи у 2026. години

Предложеним изменама годишњег програма пословања Друштва за 2026. годину предвиђене су корекције како на приходовној, тако и на расходовној страни Друштва.

У оквиру **пословних прихода**, изменама се планира на позицији *прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту*, а који се односе на приходе од услуга одлагања индустријског отпада за трећа правна лица и приходе од продаје секундарних сировина.

На **страни пословних расхода**, до измена долази код *трошкова материјала, резервних делова и одржавања хигијене*, затим на ставкама намењеним раду постројења – превасходно за *хемикалије и филтере за чишћење воде у систему реверсне осмозе*, као и на позицији *текућег одржавања*. Такође, ревидирани су и издаци за екстерне услуге, што обухвата *трошкове карактеризације отпада, збрињавања опасног отпада, заштите на раду и противпожарне заштите*, те позицију *осталих непроизводних услуга*.

Табела прихода и расхода Друштва у 2026. години

у динарима

Конто	Врста прихода/расхода	Реализација за 2025. год.	План за 2026. год.	Друга измена Плана за 2026. год.	Индекс 5/4
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
6140, 61400	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	63,422,910.00	65,000,000.00	70,000,000.00	1.08
63000-63100	Повећање-смањење вредности залиха недовршених и готових производа	7,081,630.00	3,500,000.00	3,500,000.00	1.00
64030	Приходи од донација ЕУ	865,437.00	11,500,000.00	11,500,000.00	1.00
6146	Приходи од наплате одлагања отпада	0.00	172,273,000.00	172,273,000.00	1.00
64100	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	193,190,947.00	73,007,000.00	73,007,000.00	1.00
64101	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. – репрограм	13,628,500.00	5,217,860.00	5,217,860.00	1.00

64103, 64104	Приходи по основу условљених донација-АМ	127,979,778.00	130,000,000.00	130,000,000.00	1.00
6491	Приходи за испуњење националног циља-субвенције	17,537,910.00	12,000,000.00	12,000,000.00	1.00
65	Приходи од закупа	206,000.00	500,000.00	500,000.00	1.00
66	Финансијски приходи	228.00	50,000.00	50,000.00	1.00
67901	Приходи по основу накнаде штете	2,087,332.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1.00
67	Остали приходи	2,446,146.00	360,000.00	360,000.00	1.00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	**412,195,998.00**	**474,807,860.00**	**479,807,860.00**	1.01
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				
51	**Трошкови материјала**	**58,561,217.00**	**72,980,000.00**	**73,080,000.00**	1.00
5110, 5120	Трошк.матер., рез.дел. и матер.за одржавање хигијене	8,000,719.00	6,200,000.00	6,300,000.00	1.02
5121	Трошкови канцеларијског материјала	1,209,281.00	700,000.00	700,000.00	1.00
51210	Пнеуматици за возила	1,579,239.00	3,500,000.00	3,500,000.00	1.00
5127	Трошкови воде	107,003.00	250,000.00	250,000.00	1.00
51281	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	480,891.00	1,080,000.00	1,080,000.00	1.00

51282	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	0.00	1,950,000.00	1,600,000.00	0.82
51283	Трошкови филтера за чишћења воде	0.00	0.00	350,000.00	0.00
51290	Трошкови ХТЗ опреме	1,969,116.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.00
51300	Трошкови горива	32,949,087.00	42,000,000.00	42,000,000.00	1.00
51333	Трошкови електричне енергије	8,687,391.00	10,500,000.00	10,500,000.00	1.00
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	2,112,472.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1.00
51220, 5150	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	1,466,019.00	3,300,000.00	3,300,000.00	1.00
52	**Трошкови зарада**	**146,313,030.00**	**189,660,000.00**	**189,736,000.00**	1.00
520, 521	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	122,517,682.00	155,900,000.00	155,900,000.00	1.00
522	Трошкови уговора о делу	0.00	0.00	76,000.00	0.00
5241	Трошкови накнада за привремено-повремене послове	6,327,127.00	10,200,000.00	10,200,000.00	1.00
525	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2,129,629.00	2,300,000.00	2,300,000.00	1.00
52901	Отпремнина при одласка у пензију	1,067,581.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.00

52903	Јубиларна награда	0.00	0.00	0.00	-
52904	Трошкови солидарне помоћи	88,912.00	400,000.00	400,000.00	1.00
52905	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3,436,889.00	3,750,000.00	3,750,000.00	1.00
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	10,085,345.00	14,500,000.00	14,500,000.00	1.00
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	21,791.00	200,000.00	200,000.00	1.00
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	137,245.00	250,000.00	250,000.00	1.00
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	22,211.00	180,000.00	180,000.00	1.00
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	478,618.00	480,000.00	480,000.00	1.00
53	**Трошкови производних услуга**	**12,595,747.00**	**19,347,000.00**	**26,897,000.00**	1.39
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1,664,787.00	2,200,000.00	2,200,000.00	1.00
532	Трошкови одржавања	9,059,498.00	12,900,000.00	18,500,000.00	1.43
535	Трошкови рекламе и пропаганде	194,960.00	350,000.00	350,000.00	1.00
5399	Трошкови осталих услуга	245,542.00	2,250,000.00	3,250,000.00	1.44
53922	Трошкови услуга карактеризације отпада	319,500.00	150,000.00	350,000.00	2.33
53923	Трошкови збрињавања опасног отпада	0.00	150,000.00	900,000.00	6.00

53924	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	1,111,460.00	997,000.00	997,000.00	1.00
53925	Трошкови чишћења сепаратора	0.00	350,000.00	350,000.00	1.00
540	**Трошкови амортизације**	**128,699,366.00**	**130,660,000.00**	**130,660,000.00**	1.00
55	**Нематеријални трошкови**	**59,380,109.00**	**55,286,345.00**	**55,461,345.00**	1.00
5500	Трошкови ревизије	220,000.00	360,000.00	360,000.00	1.00
5502	Трошкови консултантских услуга	626,178.00	650,000.00	650,000.00	1.00
5503	Трошкови здравствених услуга	0.00	450,000.00	450,000.00	1.00
5504	Трошкови превођења	281,450.00	420,000.00	420,000.00	1.00
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	442,196.00	700,000.00	700,000.00	1.00
5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	587,141.00	350,000.00	350,000.00	1.00
5507	Трошкови физичког обезбеђења	24,730,111.00	25,000,000.00	25,000,000.00	1.00
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите	1,441,584.00	2,325,000.00	2,500,000.00	1.08
55097	Трошкови дератизације и дезинсекције	0.00	800,000.00	800,000.00	1.00
55098	Трошкови књиговодствених услуга	640,000.00	750,000.00	750,000.00	1.00
55099	Остале непроизводне услуге	2,698,978.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1.00
551	Трошкови репрезентације	227,067.00	300,000.00	300,000.00	1.00

552	Трошкови осигурања	4,829,378.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1.00
553	Трошкови платног промета	118,575.00	100,000.00	100,000.00	1.00
554	Трошкови чланарина	299,490.00	320,000.00	320,000.00	1.00
55503	ПДВ	18,801,768.00	7,111,345.00	7,111,345.00	1.00
555	Трошкови пореза, накнада и такси	2,443,518.00	2,350,000.00	2,350,000.00	1.00
5599	Ост.нематеријални трошкови	913,196.00	3,300,000.00	3,300,000.00	1.00
56	**Финансијски расходи**	**29,113.00**	**50,000.00**	**50,000.00**	1.00
57	**Остали расходи**	**9,375.00**	**500,000.00**	**500,000.00**	1.00
	УКУПНИ РАСХОДИ	**409,362,130.00**	**468,483,345.00**	**476,384,345.00**	1.02
	ДОБИТАК-ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	**2,833,868.00**	**6,324,515.00**	**3,423,515.00**	0.54
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	**709,000.00**	**1,035,977.00**	**442,427.00**	0.43
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИПРИХОД ПЕРИОДА	**206,000.00**	**0.00**	**0.00**	
	НЕТО ДОБИТАК	**2,330,868.00**	**5,288,538.00**	**2,981,088.00**	0.56

Образложење приходовне односно раходовне стране:

Приходи

- ***Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (конто 6140, 61400):*** Ова позиција бележи раст од **5.000.000 динара**. Корекција навише извршена је на основу досадашње динамике реализације у текућем периоду. Такође, узета је у обзир и процена до краја године, пре свега кроз повећање обима комерцијалног индустријског отпада која трећа правна лица допремају у регионални центар.

Трошкови

- ***Трошкови материјала (Конто 51):*** Укупни материјални трошкови увећани су за **100 (000) динара.** Ово увећање резултат је неколико интерних измена:

- Повећани су трошкови за *резервне делове и материјал за одржавање хигијене* за 100.000 динара, ради набавке материјала за изливање бетонског платоа испред административне зграде у Регионалном центру у Бикову.
- Уведен је нов, непланиран трошак за набавку *филтера за чишћење воде* у износу од 350 динара. Овај расход је потпуно компензован идентичном уштедом од 350 (000) динара, која је остварена на позицији набавке *хемикалија за потребе реверсне осмозе.*

- ***Трошкови зарада (Конто 52):*** Ова група расхода бележи раст од **76 (000) динара** услед увртавања трошкова по основу Уговора о делу. Ова ставка претходно није била предвиђена Програмом пословања, а њено хитно увођење условљено је стриктним законским обавезама Друштва. Наиме, Покрајински секретаријат за енергетику, грађевинарство и саобраћај донео је Решење бр. 003684345 2024 09416 002 003 310 039 04 004 од 17.07.2026. године, којим су именовани стручни ревиденти за Елаборат о резервама подземних вода на простору „Регионалне депоније“ Суботица. Сходно тачки III поменутог Решења, Друштво као подносилац захтева сноси све трошкове стручне контроле и обавезно је да накнаду за рад ревидената исплати најкасније 5 дана пре седнице Комисије, уз достављање доказа о уплати надлежном секретаријату.
- ***Трошкови производних услуга (Конто 53):*** На овој позицији долази до значајнијег повећања и то за **7.550 (000) динара**, са 19.347 (000) динара на 26.897 (000) динара, што је узроковано растом неколико појединачних оперативних трошкова:

- *Трошкови одржавања (рачун 532):* Увећани су за **5.600.000 динара** ради реализације хитних и технички захтевних интервенција. То обухвата чишћење, преглед и санацију олука на објектима Регионалног центра, који првобитним програмом нису били планирани, затим хитну поправку система и уређаја за детекцију експлозивних и запаљивих гасова који су оштећени услед удара грома, као и сервис два магнетна сепаратора у постројењу за селекцију отпада, који су кључни за свакодневни континуитет рада депоније, затим, софтверско, техничко и безбедносно ажурирање званичне интернет платформе предузећа ради сигурности података, и покривање комплексне машинске услуге замене комплетног ходног строја на тешком депонијском булдожеру.
- *Трошкови карактеризације отпада:* Бележе раст од **200.000 динара** због ванредних морфолошких и физичко-хемијских испитивања отпада код акредитованих лабораторија, што је директна законска обавеза као оператера депоније.
- *Трошкови збрињавања опасног отпада:* Повећани су за **750 (000) динара** у циљу потпуног усклађивања са законским регулативама и безбедног третмана и збрињавања опасног отпада са локација Регионалне депоније.

- ***Нематеријални трошкови (Конто 55):*** У укупном износу, ова група трошкова расте за 175 (000) динара, односно са 55.286 (000) на 55.461 (000) динара као последица повећања трошкова заштите на раду и противпожарне заштите. Средства су наменски опредељена за законски обавезну проверу и оверавање исправности уређаја за точење горива, као и за испитивање сигурносних вентила на резервоарима под притиском (за ваздух).

Предложене измене **утичу на коначни финансијски резултат** Друштва у 2026. години.

Иако је на расходовној страни дошло до повећања оперативних и законских трошкова у укупном износу од **7.901 (000) динара**, исти је превазиђен растом на страни пословних прихода. С обзиром на проширење обима пословања и већу продају на домаћем тржишту, планирани приходи су увећани за **5.000 (000) динара**. **Нето добитак периода** је, након усклађивања пореских расхода, умањен и пројектован на **2.981 (000) динара**.

II ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ

2.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину

У складу са пројектованим обимом активности и очекиваним континуитетом у пословању Друштва током 2026. године, дефинисане су следеће измене у плану набавки:

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	План 2026	Друга измена Плана 01.01-31.03.2026.	Друга измена Плана 01.01-30.06.2026.	Друга измена План 01.01-30.09.2026.	Друга измена Плана 01.01-31.12.2026.
Добра							
1	Трошкови материјала и резервних делова	8 000 719	6 200 000	1 550 000	3 100 000	4 650 000	6 300 000
2	Трошкови канцеларијског материјала	1 209 281	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
3	Пнеуматици за возила	1 579 239	3 500 000	875 000	1 750 000	2 625 000	3 500 000
4	Трошкови воде	107 003	250 000	62 500	125 000	187 500	250 000
5	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	480 891	1 080 000	270 000	540 000	810 000	1 080 000
6	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	0	1 950 000	487 500	975 000	1 462 500	1 600 000
7	Трошкови филтера за чишћења воде	0	0	0	0	0	350 000
8	Трошкови ХТЗ опреме	1 969 116	1 500 000	375 000	750 000	1 125 000	1 500 000
9	Трошкови горива	32 949 087	42 000 000	10 500 000	21 000 000	31 500 000	42 000 000
10	Трошкови електричне енергије	8 687 391	10 500 000	2 625 000	5 250 000	7 875 000	10 500 000
11	Трошкови уља, мазива и антифриз	2 112 472	2 000 000	500 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
12	Теретно возило	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000
13	Систем за дојаву пожара	0	800 000	0	0	800 000	800 000
14	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	0	950 000	0	0	0	950 000

15	Прикључни уређај – Хватаљка за балирани отпад	0	920 000	0	0	0	920 000
16	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	0	7 000 000	0	2 600 000	5 000 000	7 000 000
17	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	1 971 000	3 300 000	825 000	1 650 000	2 475 000	3 300 000
18	Миксер за третман отпадних вода	0	2 300 000	0	0	2 300 000	2 300 000
19	Тракторска косилица	0	960 000	0	0	960 000	960 000
20	Потапајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	0	350 000	0	0	350 000	350 000
21	Набавка мембране за покривање компостне гомиле	1 374 896	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
22	Мотор за компактор за машину “Bomag” са уградњом	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000
Укупно добра:		**60 441 095**	**90 760 000**	**18 245 000**	**43 590 000**	**70 685 000**	**93 860 000**
Услуге							
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1 439 000	2 200 000	550 000	1 100 000	1 650 000	2 200 000
2	Трошкови одржавања	5 528 000	12 900 000	3 120 000	6 240 000	11 500 000	18 500 000
3	Трошкови рекламе и пропаганде	277 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	450 000	150 000	37 500	75 000	250 000	350 000
5	Трошкови збрињавања опасног отпада	0	150 000	37 500	75 000	900 000	900 000
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	812 000	997 000	249 250	498 500	747 750	997 000
7	Трошкови чишћења сепаратора	0	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
8	Трошкови ревизије	200 000	360 000	90 000	180 000	270 000	360 000
9	Трошкови консултантских услуга	908 000	650 000	162 500	325 000	487 500	650 000
10	Трошкови здравствених услуга	0	450 000	112 500	225 000	337 500	450 000
11	Трошкови превођења	442 000	420 000	105 000	210 000	315 000	420 000

12	Трошкови стручног усавршавања запослених	454 000	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	318 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
14	Трошкови физичког обезбеђења	26 478 000	25 000 000	6 250 000	12 500 000	18 500 000	25 000 000
15	Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите	964 000	2 325 000	275 000	550 000	1 500 000	2 500 000
16	Трошкови дератизације и дезинсекције	0	800 000	200 000	400 000	600 000	800 000
17	Трошкови књиговодствених услуга	638 000	750 000	187 500	375 000	562 500	750 000
18	Трошкови репрезентације	140 000	300 000	75 000	150 000	225 000	300 000
19	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	0	20 500 000	0	0	0	16 500 000
20	Израда регионалног плана управљања отпадом	0	3 000 000	0	0	0	3 000 000
21	Трошкови осигурања	3 972 000	5 000 000	1 250 000	2 500 000	3 750 000	5 000 000
Укупно услуге:		**43 020 000**	**77 702 000**	**13 139 250**	**26 278 500**	**42 907 750**	**80 427 000**
	Радови						
1	/						
2	/						
…	/						
	Укупно радови:	-		-	-	-	-
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**103 461 095**	**168 462 000**	**31 384 250**	**69 868 500**	**113 592 750**	**174 287 000**

2.2 Детаљно образложење планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину пројектована су на основу реалних потреба а њихово образложење и оправданост наведени су у наставку. Планираних финансијских средстава намењених за набавку добара, радова и услуга у 2026. години, су директно усклађена са редефинисаним циљевима и изменама у годишњем програму пословања Друштва за 2026. годину.

Добра

- ***Трошкови материјала и резервних делова (Редни број 1):*** Првобитно планирани износ се повећава са 6.200 (000) на **6.300 (000) динара** што представља повећање за **100 (000) динара**). Ово наменско издвајање предвиђено је за грађевински материјал неопходан за изливање бетонске платформе испред управне зграде унутар регионалног комплекса у Бикову, чиме се обезбеђује трајна подлога за постављање заштитне надстрешнице за специјализована транспортна возила.
- ***Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе (Редни број 6):*** Првобитно планирани износ се смањује са 1.950 (000) на **1.600 (000) динара** што представља смањење за **350 (000) динара**. Смањење износа представља уштеду остварену кроз оптимизацију поступка набавке ових реагенса, чиме је успешно извршена интерна прерасподела средстава за куповину филтера за воду.
- ***Трошкови филтера за чишћење воде (Редни број 7):*** Ставка се увршатава као нова на износ од **350 (000) динара**. Средства су издвојена за куповину специфичних заменских филтерских јединица, неопходних за континуирано, ефикасно и технички исправно функционисање постројења за прераду депонијских процедних вода.
- ***Мотор за компактор (Редни број 12):*** Ставка се увршатава као нова на износ од **3.000 (000) динара**. Ова ставка увршћена је због хитног поступка набавке моторора за радну машину - компактор. Набавка је неопходна услед настанка изненадног и неповратног квара (престанка рада) претходног мотора, чиме је онемогућено даље коришћење машине. Како би се обезбедио континуитет у раду и спречио застој у обављању делатности, приступљено је хитној набавци новог погонског агрегата.

Услуге

- ***Трошкови одржавања (Редни број 2):*** Првобитно планирани износ се повећава са 12.900 (000) динара на **18.500 (000) динара** што представља повећање од **5.600 (000) динара**. Овај износ покрива серију неодложних техничких интервенција као што су: Чишћење, структурни преглед и замена дотрајалих делова олучне мреже на свим индустријским халама комплекса, хитна санација инсталација и електронских сензорских уређаја за детекцију експлозивних и запаљивих гасова на депонији, који су претрпели тешко оштећење услед удара грома, ремонт и ремонтна замена компоненти на два магнетна сепаратора у главној хали за селекцију отпада, који су кључни за

издвајање металних секундарних сировина, софтверско, техничко и безбедносно ажурирање званичне интернет платформе предузећа ради сигурности података, као и покривање комплексне машинске услуге замене комплетног ходног строја на тешком депонијском булдожеру.

- ***Трошкови услуга карактеризације отпада (Редни број 4):*** Првобитно планирани износ се повећава за **200.000 динара** (нови износ: **350.000 динара**). Средства су намењена за редовна и ванредна морфолошка и физичко-хемијска лабораторијска испитивања допремљеног отпада преко акредитованих екстерних институција, што представља стриктну законску обавезу Друштва као одговорног оператера депоније.

- ***Трошкови збрињавања опасног отпада (Редни број 5):*** Првобитно планирани износ се повећава са 150 (000) динара на **900 (000) динара** што представља повећање за **750 (000) динара**. Разлог је усклађивање са стварним тржишним ценама и количинама опасног отпада које се допреме на локације у оквиру регионалног центра а чију предају овлашћеним оператерима Друштво мора редовно и законито да плаћа.

- ***Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Редни број 15):***. Првобитно планирани износ се повећава са 2.350 (000) динара на износ од **2.500 (000) динара** што представља повећање за **175 (000) динара**. Разлог повећања је испуњење законских норми које налажу редовно државно оверавање и баждарење интерних уређаја за точење погонског горива, као и спровођење обавезног притисног испитивања сигурносних вентила на свим стационарним резервоарима за компримовани ваздух унутар хала.

- ***Трошкови израде пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса (Редни број 19):*** Првобитно планирани износ се смањује са 20.500 (000) динара на **16.500 (000) динара** што представља смањење за 4.000 (000) динара. Накнадно истраживање тржишта и анализа упоредивих реализованих пројеката у окружењу показали су да је реална тржишна вредност за 20% нижа.

ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2026. ГОДИНУ

Прилог 15а

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНИ ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) План 2026.г.	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) - Друга измена плана 2026.г.	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра					
1	Пнеуматици за возила	3 500 000	3 500 000	II	12 месеци
2	Трошкови ХТЗ опреме	1 500 000	1 500 000	III	12 месеци
3	Трошкови горива	42 000 000	42 000 000	II	12 месеци
4	Трошкови електричне енергије	10 500 000	10 500 000	I	12 месеци
5	Трошкови уља, мазива и антифриз	2 000 000	2 000 000	IV	12 месеци
6	Теретно возило	3 000 000	3 000 000	II	12 месеци
7	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	7 000 000	7 000 000	II	12 месеци
8	Миксер за третман отпадних вода	2 300 000	2 300 000	III	2 месеца
9	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	1 080 000	1 080 000	II	12 месеци
10	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	1 950 000	1 600 000	III	12 месеци
11	Мотор за компактор за машину “Bomag” са уградњом	0	3 000 000	III	12 месеци
	Укупно добра:	**74 830 000**	**77 480 000**	**-**	**-**
Услуге					
1	Трошкови физичког обезбеђења	25 000 000	25 000 000	II	12 месеци
2	Трошкови осигурања	5 000 000	5 000 000	III	12 месеци
3	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	20 500 000	16 500 000	IV	12 месеци
4	Израда регионалног плана управљања отпадом	3 000 000	3 000 000	IV	12 месеци
5	Замена ходног строја булдозера	0	1 950 000	IV	4 месеца
	Укупно услуге:	**53 500 000**	**51 450 000**	**-**	**-**

Радови					
1	/				
2	/				
	Укупно радови:	-	-	-	-
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		**128 330 000**	**128 930 000**	**-**	**-**

У плану јавних набавки за 2026. годину, Другом изменом годишњег програма у циљу обезбеђивања континуитета технолошког процеса и хитног усклађивања са оперативним потребама на терену, увршатавају се следеће нове набавке:

Добра:

- ***Набавка мотора за компактор (Редни број 11):*** Процењена вредност износи 3.000 (000) динара. Финансирање се у потпуности обезбеђује из сопствених средстава Друштва. С обзиром на то да је предмет набавке кључна компонента тешке механизације на депонији, покренут је и спроведен поступак хитне јавне набавке у трећем кварталу текуће године. Ова интервенција била је неопходна како би се спречио потпуни застој и осигурао даљи несметан рад на телу депоније с обзиром на настанак изненадног квара (престанак рада) претходног мотора, чиме је онемогућено даље коришћење машине.

Услуге:

- ***Замена ходног строја булдозера (Редни број 5):*** Процењена вредност износи **1.950 (000) динара**. Предметна услуга се финансира из сопствених средстава Друштва. Реализација је планирана за четврти квартал текуће године, у оквиру редовног и инвестиционог одржавања погонске машине која је неопходна за свакодневне радне активности.

У складу са Другом изменом Програма пословања Друштва за 2026. годину, врши се ревизија вредности на следећој позицији у категорији добара:

Добра:

- ***Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе (Редни број 10):*** Планирани износ набавке се коригује са 1.950 (000) динара на износ од **1.600 (000) динара** што представља смањење за **350 (000) динара**. Ова редукција финансијских средстава резултат је остварених уштеда и ефикасности током саме реализације поступка набавке предметних добара.

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

Прилог 15б
у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Планирани износ на који се покреће набавка (без пдв-а) План 2026.г.	Износ на који се покреће набавка (без пдв-а) Друга измена плана 2026.г.	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
Добра					
1	Трошкови материјала и резервних делова	6 200 000	6 300 000	I	12 месеци
2	Трошкови канцеларијског материјала	700 000	700 000	I	12 месеци
3	Трошкови воде	250 000	250 000	I	12 месеци
4	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	3 300 000	3 300 000	I	12 месеци
5	Систем за дојаву пожара	800 000	800 000	III	12 месеци
6	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	950 000	950 000	III	12 месеци
7	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	920 000	920 000	IV	12 месеци
8	Тракторска косилица	960 000	960 000	III	2 месеца
9	Потапајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	350 000	350 000	IV	2 месеца
10	Трошкови филтера за чишћења воде	-	350 000	IV	12 месеци
	Укупно добра:	**14 430 000**	**14 880 000**	-	-

Услуге					
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт)	2 200 000	2 200 000	I	12 месеци
2	Трошкови одржавања	12 900 000	16 550 000	I	12 месеци
3	Трошкови рекламе и пропаганде	350 000	350 000	I	12 месеци
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	150 000	350 000	I	12 месеци
5	Трошкови збрињавања опасног отпада	150 000	900 000	I	12 месеци
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	997 000	997 000	I	12 месеци
7	Трошкови чишћења сепаратора	350 000	350 000	IV	12 месеци
8	Трошкови ревизије	360 000	360 000	I	12 месеци
9	Трошкови консултантских услуга	650 000	650 000	I	12 месеци
10	Трошкови здравствених услуга	450 000	500 000	I	12 месеци
11	Трошкови превођења	420 000	420 000	I	12 месеци
12	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	700 000	I	12 месеци
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	350 000	350 000	I	12 месеци
14	Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите	2 325 000	2 500 000	I	12 месеци
15	Трошкови дератизације и дезинсекције	800 000	800 000	I	12 месеци
16	Трошкови књиговодствених услуга	750 000	750 000	I	12 месеци
17	Трошкови репрезентације	300 000	300 000	I	12 месеци
	Укупно услуге:	**24 202 000**	**29 077 000**	-	-
Радови					

1	/	-	-	-	-
2	/	-	-	-	-
	Укупно радови:	-	-	-	-
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		**38 632 000**	**43 907 000**	-	-

<u>У циљу обезбеђивања континуитета у процесу рада и одржавања технолошких стандарда, у План набавки на које се закон не примењује за 2026. годину уводи се следећа позиција:</u>

- ***Набавка филтера за чишћење воде (Редни број 10):*** Процењена вредност ове јавне набавке износи 350 (000) динара. Предметна набавка је од виталног значаја за континуиран, стабилан и несметан рад постројења за прераду воде, чиме се директно спречавају ризици од застоја у производном процесу.

<u>Услед новонасталих околности, ванредних хаварија и потребе за усклађивањем са законском регулативом, врши се измена вредности на следећим позицијама Плана:</u>

- ***Трошкови материјала и резервних делова (Редни број 1):*** Планирана средства се коригују са 6.200 (000) динара на **6.300 (000)** динара што је повећање за **100 (000) динара**. Финансијска корекција је неопходна ради обезбеђивања грађевинског материјала за изливање бетонске подлоге испред административног објекта у регионалном центру у Бикову, чиме се унапређује инфраструктура и безбедност приступа објекту.
- ***Трошкови одржавања (Редни број 2):*** Планирани износ средстава се коригује са 12.900 (000) динара на **16.550 (000) динара** што је повећање за **3.650 (000) динара**. Ово значајно ванредно увећање узроковано је кумулативним потребама за хитним и неодложним интервенцијама, и то:

- Санација, преглед и поправка олука на објектима регионалног центра;
- Хитна поправка инсталација и специјализованих уређаја за детекцију експлозивних и запаљивих гасова, који су претрпели тешка оштећења услед удара грома;
- Ремонт и довођење у функционално стање два магнетна сепаратора у постројењу за сепарацију отпада, који су кључни за свакодневно обављање процеса селекције;
- Интервентно стручно одржавање и отклањање комплексних кварова на телекомуникационој опреми;

- Техничко-софтверско одржавање, системска безбедносна заштита и функционално ажурирање званичне интернет платформе Друштва;
- ***Трошкови услуга карактеризације отпада (Редни број 4):*** Планирани износ набавке се коригује и повећава са 150 (000) динара на **350 (000) динара** што је повећање за **200 (000) динара**. Разлог за увећање средстава је испуњење стриктних законских обавеза оператера депоније, које обухватају обавезно морфолошко и физичко-хемијско испитивање отпада ангажовањем акредитованих лабораторија, а у складу са потребама.
- ***Трошкови збрињавања опасног отпада (Редни број 5):*** Планирани износ набавке се коригује са 150 (000) динара на **900 (000) динара** што је повећање за 750 (000) динара. Ова измена представља усклађивање са стварним обимом и тржишним ценама безбедног, прописног и законитог збрињавања количина доспелог опасног отпада на локацијама Регионалне депоније.
- ***Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите (Редни број 14):*** Планирани износ се коригује са 2.325 (000) динара на **2.500 (000) динара** што је повећање за **175 (000) динара**. Додатна средства су намењена усклађивању пословања са обавезујућом законском регулативом, превасходно за послове званичног оверавања уређаја за точење горива и обавезно периодично испитивање сигурносних вентила на резервоарима под притиском за ваздух.

III ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ

у 000

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка	Година завршетка		Реализовано закључно са	Структура финансирања			Друга измена Плана 2026. година		

		финансирања пројекта	финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	31.12.2025. године		Износ према извору финансирања	План 2026. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.	План 2027. год.	План 2028. год.
1	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	2026	2026	16 500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	16 500	20 500	0	0	0	16 500	0	0
						Укупно:	16 500	20 500	0	0	0	16 500	0	0
2	Теретно возило	2026	2026	3 000	0	Сопствена средства	3 000	3 000	0	3 000	3 000	3 000	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	3 000	3 000	0	3 000	3 000	3 000	0	0
3	Израда регионалног плана управљања отпадом	2026	2026	3 000	0	Сопствена средства	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0
4	Систем за дојаву пожара	2026	2026	800	0	Сопствена средства	800	800	0	0	800	800	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								

						Укупно:	800	800	0	0	800	800	0	0
5	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	2026	2026	950	0	Сопствена средства	950	950	0	0	0	950	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	950	950	0	0	0	950	0	0
6	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	2026	2026	920	0	Сопствена средства	920	920	0	0	0	920	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	920	920	0	0	0	920	0	0
7	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	2026	2026	7 000	0	Сопствена средства	3 900	3 900	0	3 900	3 900	3 900	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало	3 100	3 100		3 100	3 100	3 100	0	0
						Укупно:	7 000	7 000	0	7 000	7 000	7 000	0	0
8	Потапајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	2026	2026	350	0	Сопствена средства	350	350	0	0	350	350	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	350	350	0	0	350	350	0	0
9	Тракторска косилица	2026	2026	960	0	Сопствена средства	960	960	0	0	960	960	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								

						Укупно:	960	960	0	0	960	960	0	0
10	Мембрана за покривање компостне гомиле	2025	2026	2 900	1 400	Сопствена средства	1 500	1 500	0	1 500	1 500	1 500	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	1 500	1 500	0	1 500	1 500	1 500	0	0
11	Миксери за третман отпадних вода	2026	2026	2 300	0	Сопствена средства	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	0
12	Мотор за компактор за машину „Bomag“ са уградњом	2026	2026	3 000	0	Сопствена средства	3 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	3 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0
						Укупно:	**40 280**	**41 280**	**0**	**11 500**	**18 910**	**40 280**	**0**	**0**

3.1 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године

Друштво спроводи измену Плана инвестиција у оквиру Друге измене годишњег програма пословања за 2026. годину. како би се средства усмерила искључиво на пројекте високе оперативне хитности и економске оправданости.

Укупан обим планираних инвестиционих улагања за 2026. годину према овој Другој измени износи 40.280 (000) динара. Све планиране инвестиције Друштво ће финансирати из сопствених ликвидних средстава, изузев једне капиталне ставке, **израде пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса,** која се ослања на екстерне изворе финансирања.

Измене у инвестиционом плану обухватају две ставке:

У плану инвестиција Друштва за 2026. годину мења се ставка под редним бројем 1.

- **Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса (Редни број 1):** Првобитно планирани износ од 20.500 хиљада динара коригује се наниже на износ од **16.500 хиљада динара** (смањење за 4.000 хиљада динара или **20%**). Првобитна вредност била је пројектована на бази прелиминарних и максималних тржишних цена за ову врсту земљаних радова и геосинтетичких материјала за хидроизолацију дна касете. Накнадно истраживање тржишта и анализа упоредивих реализованих пројеката у окружењу показали су да је реална тржишна вредност за 20% нижа.

У плану инвестиција Друштва за 2026. годину уводи се ставка под редним бројем 12.

- **Мотор за компактор (Редни број 12):** Уводи се **нова инвестиција** са процењеном вредношћу од **3.000 (000) динара**. Ова набавка уврштена је по хитном поступку директан одговор на техничку амортизацију погонског агрегата на компактору. Компактор је задужен за максимално сабијање и стабилизацију одложеног отпада, чиме се директно штеди простор и продужава животни век тренутне санитарне касете. Инвестиција се финансира из сопствених средстава Друштва.

Остали делови програма остају непромењени.

Нађ Тибор

директор