

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2018. godine, donijela je

## R J E Š E N J E

**o davanju suglasnosti na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2018. godinu**

### I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Skupštine Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica dana 5. veljače 2018. godine.

### II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

## O b r a z l o ž e n j e

**Pravni temelj:** Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da osnivač i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadržava osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 26. listopada 2017. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade. Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2017. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2018. godinu, odnosno za razdoblje 2018.-2020. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene.

Zaključkom je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- u programu poslovanja navesti strateške dokumente, zakone, podzakonske i interne akte koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena direktora, izvršnih direktora, predsjednika i članova nadzornog odbora (broj rješenja i datum imenovanja),
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem važeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu raspodjelu procijenjene dobiti za 2017. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica dužni najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2017. godinu. Gospodarska društva, u kojima grad Subotica ima udio u vlasništvu više od 50%, dužni su najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada

Subotice 70% dijela dobiti od razmjernog udjela grada u gospodarskom društvu po završnom računu za 2017. godinu, koji, sukladno zakonu koji uređuje gospodarska društva, pripada gradu kao članu društva,

- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2018. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati sukladno zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, kao i važeće aktu Vlade, (Rješenje o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati financijska sredstva za nabavu dobara radova i usluga, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javno poduzeće koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 5. veljače 2018. godine usvojila Program poslovanja poduzeća za 2018. godinu i isti uputila Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

**Izvršitelj:** Društvo s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica.

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovoga rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

Temeljem članka 22. stavak 1. točka 2. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 5/2016), a sukladno članku 200. stavak 1. točka 26. Zakona o gospodarskim društvima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. Zakon) i člankom 14. stavak 1. točka 3. Ugovora o osnutku „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica je na sjednici održanoj dana 05. 02. 2018. godine, donijela sljedeću

## **ODLUKU O USVAJANJU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2018. GODINU**

(Broj Odluke: VIII/2018-07)

Usvaja se Program poslovanja Društva za 2018. godinu, u tekstu koji se nalazi u prilogu i čini sastavni dio ove Odluke.

Ova Odluka stupa na snagu danom njenog donošenja.

### **O b r a z l o ž e n j e**

Sukladno članku 59. Zakona o javnim poduzećima (u daljnjem tekstu: Zakon) za svaku kalendarsku godinu javno poduzeće je dužno donijeti godišnji program poslovanja (u daljnjem tekstu: godišnji program poslovanja) i dostaviti ga nadležnom tijelu jedinice lokalne samouprave, a godišnji program poslovanja se smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave.

Temeljem članka 74. odredbe članka 59. Zakona primjenjuju se i na društva kapitala koje obavlja djelatnost od općeg interesa, a čiji je vlasnik jedinica lokalne samouprave.

Temeljem gore navedenih odredbi Zakona izrađen je Program poslovanja Društva za 2018. godinu.

Sukladno članku 15. Ugovora o osnutku „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, godišnji Program poslovanja Skupština Društva usvaja većinom glasova nazočnih članova, uz suglasnost nadležnog tijela svih članova Društva.

Program poslovanja Društva je izrađen u skladu realnim potrebama Društva, radi realizacije neophodnih aktivnosti tijekom 2018. godine, a koji su potrebni pri završetku izgradnje i opremanja objekata regionalnog sustava za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom, kao i aktivnosti koje su neophodne radi pripreme za upravljanje regionalnim sustavom gospodarenja otpadom.

Temeljem navedenog, donesena je odluka kao u pravorijeku.

Predsjednik Skupštine društva

Csaba Sánta



## PROGRAM POSLOVANJA ZA 2018. GODINU

**Poslovno ime:** Poslovno ime: Društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponiji“ Subotica

**Sjedište:** Subotica, Trg Lazara Nešića 1.

**Pretežna djelatnost:** 3811 Skupljanje otpada koji nije opasan

**Matični broj:** 20354194

**PIB:** 105425742

**JBBK:** 81103

**Osnivači:** Skupština Grada Subotice i Skupština Općine Bačka Topola, Skupština Općine Kanjiža, Skupština Općine Senta, Skupština Općine Mali Idoš, Skupština Općine Čoka i Skupština Općine Novi Kneževac

**Nadležno Ministarstvo:** Ministarstvo zaštite okoliša

**Nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave:** Skupština Grada Subotice i Skupština Općine Bačka Topola, Skupština Općine Kanjiža, Skupština Općine Senta, Skupština Općine Mali Idoš, Skupština Općine Čoka i Skupština Općine Novi Kneževac

Subotica, siječnja 2018. godine

## SADRŽAJ:

<b>I. OPĆI PODATCI O PODUZEĆU (DRUŠTVU)</b>	<b>3</b>
1.1 Status, pravni oblik i djelatnost poduzeća	4
1.2 Vizija i misija poduzeća	5
1.3 Strateški dokumenti, prostorni planovi, zakoni i podzakonski kao i interni akti koje poduzeće primjenjuje u svojem poslovanju	6
1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja	9
1.5 Organizacijska shema poduzeća	10
1.6 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva	14
<b>II. ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2017. GODINI</b>	<b>16</b>
2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2017. godini	17
2.2 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha za 2017. godinu	21
2.3 Analiza ostvarenih indikatora poslovanja	35
2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore	37
2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja	37
2.6 Provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja	38
<b>III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI DRUŠTVA ZA 2018. GODINU</b>	<b>39</b>
3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koje se odnosi Program poslovanja (2018. godina)	39
3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva	41
3.3 Dinamika radova u 2018. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom	41
3.4 Analiza tržišta	43
3.5 Rizici u poslovanju	43
3.6 Planirani indikatori za 2018. godinu	46
3.7 Aktivnosti koje javno poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja	48
<b>IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA</b>	<b>50</b>
4.1 Bilanca stanja i bilanca uspjeha u 2018. godini	50
4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda	65
4.3 Cijena proizvoda i usluga	66
4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava	72
4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava	74
<b>V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA</b>	<b>76</b>
<b>VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA</b>	<b>76</b>
6.1 Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama	76
6.2 Kvalifikacijska, starosna i polna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikacijska i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine	78

6.3 Slobodna i upražnjena radna mesta, kao i dodatno zapošljavanje .....	80
6.4 Sredstva za zarade zaposlenika i iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije ....	81
6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine .....	89
6.6 Naknade za rad Povjerenstva za reviziju .....	91
<b>VII. KREDITNA ZADUŽENOST .....</b>	<b>91</b>
<b>VIII. PLANIRANE NABAVE U 2018. GODINI .....</b>	<b>91</b>
8.1 Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2018. godinu .....	91
8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2018. godinu .....	93
<b>IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2018. GODINI .....</b>	<b>94</b>
9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2018. godini .....	94
9.2 Detaljno obrazloženje započetih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine.....	96
<b>X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE .....</b>	<b>98</b>
10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene .....	98

## I. OPĆI PODATCI

### 1.1 Status, pravni oblik i djelatnost poduzeća

Puno poslovno ime: Društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „REGIONALNI DEPONIJ“ Subotica (u daljem tekstu: Društvo)

Skraćeno poslovno ime: „REGIONALNI DEPONIJ“ d.o.o. Subotica

Sjedište: Trg Lazara Nešića 1, 24000 Subotica

Osnovna djelatnost: 3811 Skupljanje otpada koji nije opasan

Broj registracije: BD 146624/2007 od 03.12.2007.g.

Matični broj: 20354194

PIB: 105425742

JBBK: 81103

Podatci o kapitalu: Upisani novčani kapital 83.597,67 RSD

Direktor: Csilla Góli, dipl. oec.

Društvo je upisano u jedinstveni registar poreznih obveznika Porezne uprave 18. veljače 2008. godine, kada je Društvo i počelo aktivnosti za koje je registrirano.

Članovi društva:

- 1.Grad Subotica**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Grada Subotice, Subotica, Trg Slobode 1;
- 2.Općina Bačka Topola**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Bačka Topola, Bačka Topola, Maršala Tita 30;
- 3.Općina Kanjiža**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Kanjiža, Kanjiža, Glavni trg 1;
- 4.Općina Senta**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Senta, Senta, Glavni trg 1;
- 5.Općina Mali Idoš**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Mali Idoš, Mali Idoš, Glavna 32;
- 6.Općina Čoka**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Čoka, Čoka, Potiska 20;
- 7.Općina Novi Kneževac**, u čije ime osnivačka prava vrši Skupština Općine Novi Kneževac, Novi Kneževac, Kralja Petra I Karađorđevića 1.

Društvo je na temelju Sporazuma o suradnji u svezi s formiranjem regije za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom i Izmjena i dopuna Sporazuma o suradnji u svezi formiranja regije za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom (u daljnjem tekstu: Sporazum), utemeljeno radi obavljanja slijedećih aktivnosti i djelatnosti:

1. Izgradnja i rad novoga regionalnog sanitarnog deponija, pretovarnih stanica i dvorišta za reciklažu,
2. Transport otpada od pretovarnih (transfer) stanica do regionalnoga deponija,
3. Izdvajanje, sakupljanje i separiranje iskoristivog otpada iz komunalnog otpada, sortiranog na mjestu odlaganja,
4. Priprema ili prerada sekundarnih sirovina i plasman na tržište sekundarnih sirovina,
5. Razvoj i unapređenje sustava reciklaže, izgradnja potrebnih objekata i infrastrukture,
6. Izgradnja uređaja za kompostiranje, proizvodnja energije iz otpadnog materijala i mehaničko-biološko tretiranje prije odlaganja na deponij,
7. Priprema Regionalnog plana upravljanja otpadom i dr.

## 1.2 Vizija i misija poduzeća

**Vizija** Društva je izgraditi suvremeni regionalni sustav upravljanja čvrstim komunalnim otpadom i dostignuti najvišu razinu u području upravljanja otpadom u Republici Srbiji.

Suvremeni regionalni sustav upravljanja čvrstim komunalnim otpadom obuhvaćat će: regionalni sanitarni deponij i uređaj za selekciju otpada, postrojenje za tretman biološkog otpada, u okviru regionalnog centra za gospodarenje otpadom u Bikovu, zatim pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži s centrima za sakupljanje otpada, i centre za sakupljanje otpada u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu, zatim opremu za sakupljanje otpada i primarnu selekciju, vozila za daljinski transport kao i edukaciju građana.

Napredovanjem projekta izgradnje regionalnog sanitarnog deponija i pratećih objekata postupno se osiguravaju uvjeti za zatvaranje i saniranje postojećih smetlišta u Regiji, kao i za odlaganje otpada na siguran način, kako ne bi došlo do onečišćenja podzemnih voda, zemljišta i zraka.

**Misija** Društva je stvaranje uvjeta za implementaciju regionalnog sustava upravljanja otpadom prema zahtjevima nacionalnog zakonodavstva i Strategije, i direktivama Europske Unije, kao i razvoj i podizanje ekološke svijesti građana.

Godine 2006. prepoznala se potreba za formiranjem Regije, putem udruživanja općina koje su nositelji projekta izgradnje regionalnoga deponija u Subotici, a razlog formiranja Regije jest neadekvatno odlaganje otpada, sve veći broj divljih deponija i neodgovarajući tretman otpada.

Sporazum o suradnji općina u svezi formiranja regije za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom potpisan je 2007. godine a potpisnice su bile općine članice subotičke Regije, Grad Subotica i Općine Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš i Čoka, a od 2013. godine i Novi Kneževac. Društvo je počelo raditi 2008. godine, sa zadaćom realizacije Sporazumom određenih ciljeva, što je rezultiralo izradom studija i projekata, koji čine preduvjet za realizaciju ovog kompleksnog projekta.

Sadašnja praksa upravljanja otpadom podrazumijeva njegovo sakupljanje, transport i odlaganje, uglavnom u blizini naselja u kojima je otpad sakupljen. Takva praksa u velikoj mjeri ugrožava zdravlje okolnog stanovništva kao i okoliš. Za rješavanje ovog problema, Vlada Republike Srbije usvojila je



Nacionalnu strategiju upravljanja otpadom 2010.-2019. g. Prema Strategiji, na području Republike Srbije jedino ekonomski opravdano rješenje je formiranje regionalnih centara za gospodarenje otpadom, u okviru kojih će se otpad sakupljen iz više općina tretirati na uređajima za separiranje reciklabilnog otpada a ostatak odlagati na regionalne deponije

### **1.3 Strateški dokumenti, prostorni planovi, zakoni i podzakonski kao i interni akti koja poduzeće primjenjuje u svojem poslovanju**

Prilikom izrade Programa poslovanja za 2018. godinu i obavljanja djelatnosti za koje je Društvo osnovano, temeljni okvir predstavljaju slijedeći pravni akti, uputstva i dokumenti:

- Zakon o proračunskom sustavu („Službeni glasnik RS“ br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – ispr. i 108/2013, 142/2014 i 68/2015 – dr.zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017),
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2018. godinu („Službeni glasnik RS“ br. 113/2017),
- Fiskalna strategija za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu („Službeni glasnik RS“ br. 112/2017),
- Zakon o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. zakon i 5/2015),
- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/2016),
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ br. 88/2011, 104/2016),
- Zakon o planiranju i izgradnji („Službeni glasnik RS“ br.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014 i 145/2014),
- Zakon o javnim nabavama („Službeni glasnik RS“ br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015),
- Zakon o lokalnoj samoupravi („Službeni glasnik RS“ br. 129/2007, 83/2014 - dr. Zakon, 101/2016 - dr. Zakon),
- Zakon o zaštiti okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004, 36/2009, 36/2009-dr.zakon, 72/2009-dr. zakon, 43/2011, 14/2016),
- Zakon o upravljanju otpadom („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 14/2016),
- Zakon o ambalaži i ambalažnom otpadu („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009),
- Zakon o radu („Službeni Glasnik RS“, br. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017 i 113/2017),
- Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“, br. 93/2012),
- Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 116/14),
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br. 68/2015),
- Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS“ br. 101/2005 i 91/2015),
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Službeni glasnik RS", br. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - drugi zakon, 142/2014, 83/2015, 108/2016 i 113/2017)
- Zakon o reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Zakon o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013),
- Zakon o zaštiti prirode („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 91/2010 i 14/2016),
- Zakon o zaštiti od požara („Službeni glasnik RS“ br. 111/2009 i 20/2015),
- Zakon o zaštiti zraka („Službeni glasnik RS“ br.36/2009 i 10/2013),

- Zakon o strateškoj procjeni utjecaja na okoliš („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 88/2010),
- Zakon o procjeni utjecaja na okoliš („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 36/2009),
- Zakon o integriranom sprečavanju i kontroli zagađenja okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 25/2015),
- Zakon o registru zaposlenika, izabраниh, imenovanih, postavljenih i angažiranih osoba kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 79/2015),
- Zakon o rokovima ispunjenja novčanih obveza u komercijalnim transakcijama („Službeni glasnik RS“ br. 119/2012, 68/2015 i 113/2017),
- Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju („Službeni glasnik RS", br. 34/2003, 64/2004 - Odluka US RS, 84/2004 - drugi zakon, 85/2005, 101/2005 - drugi zakon, 63/2006 - Odluka US RS, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014 i 142/2014.
- Zakon o doprinosima za obvezno socijalno osiguranje („Službenom glasniku RS", br. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 - drugi zakon, 112/2015 i 113/2017),
- Zakon o zaštiti zviždača („Službeni glasnik RS“ br.128/2014),
- Strategija upravljanja otpadom za razdoblje 2010.-2019. godine („Službeni glasnik RS“ br. 29/2010),
- Odluka o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Bačka Topola za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Senta za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Kanjiža za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Mali Idoš za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Čoka za 2018. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Novi Kneževac za 2018. godinu,
- Pravilnik o kontnom okviru i sadržaju računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druge pravne osobe i poduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 95/2014),
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 27/2014),
- Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 i 59/2015),
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća („Službeni glasnik RS“ br. 36/2016),
- Zaključak Vlade RS 05 Broj: 023-10241/2017 od dana 26.10.2017. godine,

Pored navedenih zakona i propisa Društvo primjenjuje i propise iz područja računovodstva, prava, financija, radnih odnosa, uz primjenu Pravilnika i drugih akata Društva.

#### Opći pravni akti Društva su:

- Ugovor o osnivanju „Regionalni deponij“ doo Subotica br. IV-14/2016 od dana 30.11.2016. godine (pročišćen tekst),
- Ugovor o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti „Regionalna deponija“ doo Subotica (III-38/2008 i III-29/2012),

- Sporazum o suradnji općina u svezi formiranja regije za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom
- Sporazum o provedbi projekta za razvoj sustava upravljanja komunalnim otpadom za subotičku regiju (II-25/2017 od 03.03.2017. g.),
- Memorandum o suradnji s organizacijama civilnog društva (III-37/2017 od 05.06.2017.g.),
- Pravilnik o radu (IV-18/2016 od 05.12.2016),
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova (IV-17/2017 od 22.12.2017.g),
- Pravilnik o računovodstvu (IV-22/2015 od 04.12.2015.g.),
- Pravilnik o računovodstvenim politikama (IV-23/2015 od 04.12.2015.g.),
- Pravilnik o bližem uređivanju postupka javne nabave (IV-04/2016 od 05.02.2016.g.),
- Pravilnik o uređivanju isplate na ime naknade troškova na temelju radnog odnosa (IV-16/2015 od 16.10.2015.g.),
- Pravilnik o pravima zviždača, postupku zviždanja kao i drugim pitanjima od značenja za zviždanje i zaštitu zviždača (IV-13/2015 od 05.06.2015.g.),
- Pravilnik o službenoj i zaštitnoj odjeći i obući (IV-14/2014 od 17.11.2014.g.),
- Pravilnik o organizaciji i provedbi popisa imovine i obveza i usklađivanju knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem (IV-12/2014 od 17.10.2014.g.),
- Pravilnik o uvjetima i načinu korištenja službenih mobilnih telefona (IV-08/2010 od 25.05.2010.g., IV-13/2011 od 22.08.2011.g., IV-10/2012 od 20.06.2012.g. i IV-09/2014 od 17.06.2014.g),
- Pravilnik o radu interne revizije (IV-08/2014 od 17.06.2014.g.),
- Pravilnik o sigurnosti informacijsko-komunikacijskog sustava (IV-02/2017 od 28.02.2017. g.),
- Poslovnik o radu Skupštine Društva (IV-05/2014 od 25.04.2014.g.),
- Pravilnik o evidentiranju akata (IV-22/2008 od 01.07.2008.g., IV-25/2008 od 22.09.2008.g., IV-28/2008 od 17.12.2008.g., IV-02/2009 od 20.01.2009.g. i IV-03/2010 od 29.01.2010.g.),
- Pravilnik o upotrebi, čuvanju i uništenju pečata i štambilja Društva (IV-08/2008 od 19.02.2008.g.),
- Pravilnik o zaštiti od požara (IV-06/2008 od 18.02.2008.g.),
- Pravilnik o sigurnosti i zdravlju na radu (IV-06/2012 od 27.02.2012.g.),
- Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017-2021. godine (VIII/2017-09 od 06.03.2017.g.)
- Dugoročni plan strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017-2027. godine (VIII/2017-10 od 06.03.2017.g.).
- Akt o procjeni rizika (IV-05/2012 od 26.01.2012. i 05/2017 od 21.07.2017.g.),
- Knjiga internih procedura – Financijsko upravljanje i kontrola (IV-16/2017 od 22.11.2017.g.).

#### **1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja**

Sukladno članku 59. Zakona o javnim poduzećima, Skupština Društva je dana 06.03.2017. godine donijela Odluku o usvajanju Srednjoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017.-2021. godine i Dugoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017.-2027. godine (broj Odluka: VIII/2017-09 i VIII/2017-10).

Srednjoročni i Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja Društva u skladu je sa Strategijom upravljanja otpadom definiran slijedećim ciljevima:

1. Povećati broj stanovnika obuhvaćenih sustavom sakupljanja otpadom,
2. Razviti sustav primarne selekcije otpada u lokalnim samoupravama,
3. Izgraditi regionalne centre za gospodarenje otpadom (regionalni deponij, postrojenje za separiranje reciklabilnog otpada, postrojenje za biološki tretman otpada i pretovarne stanice)
4. Uspostaviti sustav upravljanja posebnim tokovima otpada (otpadne gume, istrošene baterije i akumulatori, otpadna ulja, otpadna vozila, otpad od električnih i elektroničkih proizvoda).

Srednjoročna odnosno dugoročna strategija poslovanja bit će usmjerena na definiranje zadaća koje se odnose na funkcioniranje odnosno daljnji razvoj suvremenog načina upravljanja otpada.

Temeljni pravac razvoja u upravljanju otpadom je, uspostava usklađenog sustava na teritoriju Regije koji podrazumijeva potpunu pokrivenost organiziranog prikupljanja otpada s teritorija općina koje čine Regiju, adekvatno odlaganje neopasnog otpada, dostizanje više razine ekološke svijesti građana i šire javnosti, dostizanje više razine komunalne opremljenosti, pozicioniranje na tržištu i širenje mreže klijenata, odnosno uvođenje slijedećih integriranih sustava kvaliteta:

- ISO 9001 - sustav upravljanja kvalitetom,
- ISO 14001 - sustav upravljanja zaštitom okoliša,
- ISO 27001 – sustav upravljanja sigurnošću informacija,
- OHSAS 18001 - sustav upravljanja zaštitom zdravlja i sigurnošću na radu i
- ISO 31000 - upravljanje rizikom,

kao i definiranje zadaća na unapređenju poslovanja Društva u pogledu efikasnosti i kvalitete rada.

Ostali ciljevi Društva odnosno općina koje čine Regiju su slijedeći:

1. Racionalizacija troškova poslovanja i svih resursa Društva,
2. Kvalitetna suradnja s općinama Osnivačima kao i korisnicima usluga,
3. Uspostava korporativne kulture u Društvu,
4. Skrb o zaposlenima i potpora u stručnom usavršavanju sukladno potrebama Društva u cilju kvalitetnijeg rada i doprinosa u realizaciji ciljeva Društva,
5. Edukacija djece predškolskog i školskog uzrasta u cilju podizanja svijesti o značaju pravilnog i održivog upravljanja otpadom,
6. Edukacija građana kao i ostalih generatora otpada u cilju uspostave prihvatljivog odnosa prema svim vrstama otpada.

Imajući u vidu društveno odgovornu ulogu poduzeća glede zaštite okoliša, Društvo će nastojati podržati sve aktivnosti u Regiji koje se odnose na područje zaštite okoliša odnosno upravljanje otpadom.

Provedbom srednjoročnog odnosno dugoročnog plana ostvarit će se vizija Društva a to je da „Regionalni deponij“ doo Subotica bude primjer najbolje prakse za regionalni sustav upravljanja otpadom s najvišim

dostignutim standardom u Srbiji, radi poboljšanja kvalitete života stanovništva, osiguravanjem željenih uvjeta okoliša i očuvanjem prirode zasnovane na održivom upravljanju okolišom, kao i da se postigne da „Regionalni deponij“ doo Subotica postane moderno, inovativno i efikasno poduzeće koje pruža vrhunsku uslugu.

Realizacijom srednjoročnog odnosno dugoročnog plana postići će se:

- Upravljanje otpadom na način kojim se ne ugrožava zdravlje ljudi i okoliš,
- Ponovno iskorištenje i reciklaža otpada, izdvajanje sekundarnih sirovina iz otpada,
- Razvoj postupaka i metoda za odlaganje otpada,
- Sanacija neuređenih odlagališta otpada i
- Razvijanje svijesti o upravljanju otpadom.

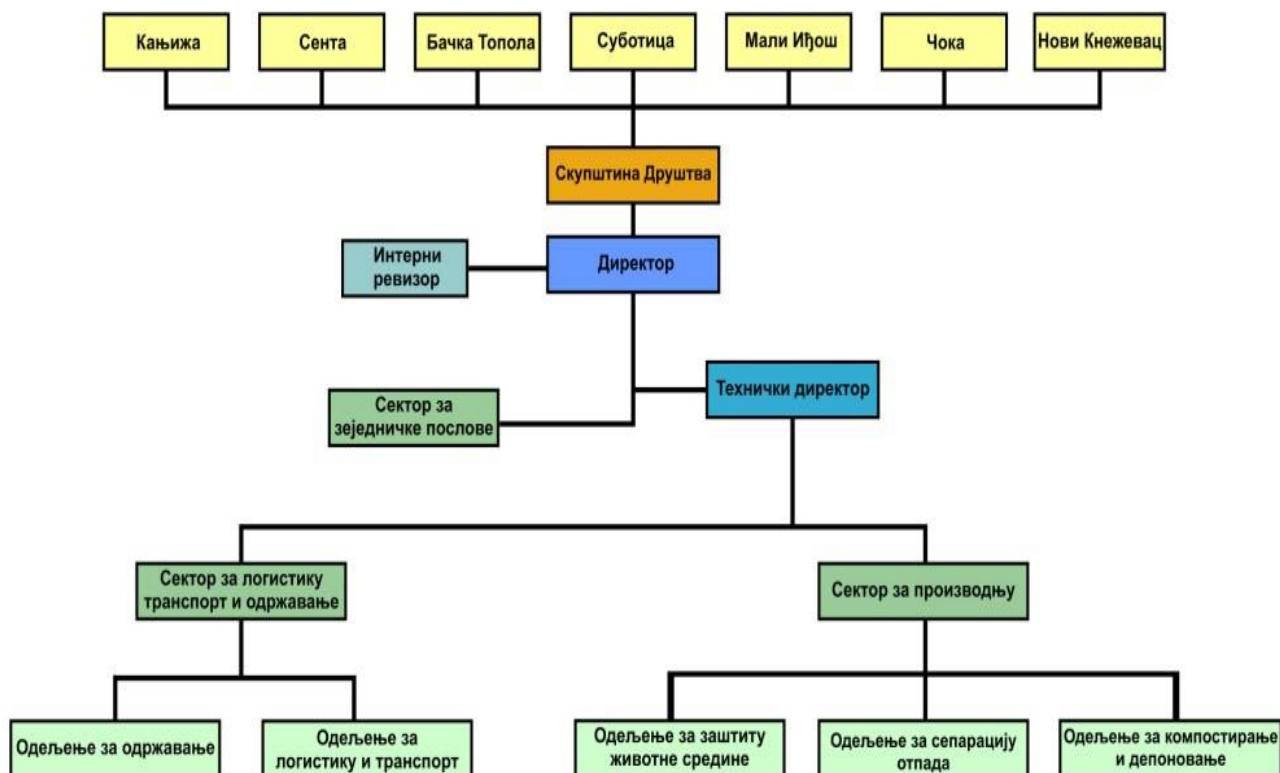
Također, ključni koraci uključuju jačanje postojećih i razvoj novih mjera za uspostavu integralnog sustava upravljanja otpadom, daljnju integraciju politike okoliša u ostale sektore politike i prihvatanje veće pojedinačne odgovornosti za okoliš.

### **1.5 Organizacijska shema poduzeća**

Nova organizacijska shema Društva utvrđena je na temelju Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova Društva koja je donesena od strane Direktora Društva dana 22.12.2017. godine, pod brojem IV-17/2017, a stupila na snagu dana 01.01.2018. godine.

Društvo obavlja djelatnosti u okviru regionalnog sustava upravljanja otpadom (u daljnjem tekstu: RSUO), za potrebe Grada Subotice i općina Senta, Kanjiža, Bačka Topola, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, na slijedećim lokacijama:

- Regionalni centar za gospodarenje otpadom (u daljnjem tekstu RCGO),
- Pretovarna stanica s centrom za sakupljanje otpada u Senti,
- Pretovarna stanica s centrom za sakupljanje otpada u Bačkoj Topoli,
- Pretovarna stanica s centrom za sakupljanje otpada u Kanjiži,
- Centar za sakupljanje otpada u Malom Idošu,
- Centar za sakupljanje otpada u Novom Kneževcu,
- Centar za sakupljanje otpada u Čoki.



U cilju efikasnog funkcioniranja i koordinacije rada u provedbi poslova i zadaća, u Društvu će se organizirati sektori u okviru kojih će se nalaziti odjeli.

Društvo će obavljati djelatnosti preko slijedećih sektora i odjela:

1. Sektor za zajedničke poslove
2. Sektor za proizvodnju
  - 2.1. Odjel za separiranje otpada
  - 2.2. Odjel za kompostiranje i deponiranje otpada i
  - 2.3. Odjel za zaštitu okoliša
3. Sektor za logistiku, transport i održavanje
  - 3.1. Odjel za održavanje i
  - 3.2. Odjel za logistiku i transport

#### Sektor za zajedničke poslove

Sektor za zajedničke poslove obavlja i organizira ekonomske, finansijske i knjigovodstvene poslove, poslove prodaje i nabave, informatičke poslove, kadrovske i pravne poslove, poslove higijene i ostale opće poslove.

U okviru finansijskih i knjigovodstvenih poslova obavljaju se poslovi planiranja, analize i izvješćivanja, knjigovodstveni, ekonomski i finansijski poslovi.

U okviru poslova prodaje i nabave obavlja se ispitivanje tržišta, prodaja sekundarnih sirovina, nabava usluga, dobara i radova, provedba javnih nabava i ostali komercijalni poslovi.

U sektoru se obavljaju kadrovski i pravni poslovi, poslovi pripreme i obrade materijala za tijela upravljanja i poslovođenja, organiziranje administrativnih poslova, arhiviranja i kurirski poslovi.

Poslovi održavanja higijene prostorija odnose se na održavanje higijene u okviru RCGO, u upravnoj zgradi, svlačionicama, kantini za zaposlenike, u sanitarnim čvorovima, u portirnici i u uredima, koje se nalaze izvan upravne zgrade.

### Sektor za proizvodnju

Sektor za proizvodnju se sastoji iz odjela za separiranje otpada, odjela za kompostiranje i deponiranje otpada i odjela za zaštitu okoliša.

#### Odjel za separiranje otpada

U okviru odjela za separiranje otpada obavlja se razvrstavanje otpada na liniji za separiranje, nakon čega se reciklabilni otpad balira i skladišti u hangaru za baliran otpad, biorazgradivi otpad nosi se na kompostiranje, a otpad koji se ne može ponovo iskoristiti, odlaže se na tijelo deponija.

U okviru odjela za separiranje vodi se evidencija izdvojenog reciklabilnog otpada, otpada za kompostiranje, izdvojenog opasnog otpada i otpada za konačno odlaganje na tijelo deponije.

#### Odjel za kompostiranje i deponiranje otpada

U okviru odjela za kompostiranje i odlaganje otpada podrazumijevaju se poslovi koji se obavljaju u kompostištu i na tijelu sanitarnoga deponija. U kompostištu obavlja se priprema biorazgradivog otpada za kompostiranje i kontrolira se tretman biorazgradivog otpada. Na tijelo deponija odlaže se otpad, koji nema upotrebnu vrijednost i obavlja se održavanje tijela deponija (prekrivanje, recirkulacija i eksploatacija plina).

Odjel za kompostiranje i odlaganje otpada organizira i kontrolira aktivnosti spaljivanja deponijskog plina, recirkulaciju procjednih voda i uklanjanja mulja koji se javlja uslijed pročišćavanja otpadnih voda, gdje pripadaju pročištači – SBR, reversna osmoza i lagune.

#### Odjel za zaštitu okoliša

U okviru odjela za zaštitu okoliša provode se poslovi usmjereni na kontrolu okoliša, protupožarnu zaštitu, sigurnost i zdravlje na radu tijekom rada RSUO.

Zadaća odjela je provedba mjera radi smanjenja negativnih utjecaja na okoliš, poduzimanje preventivnih mjera u izvanrednim situacijama, provedba edukativnih aktivnosti u cilju podizanje ekološke svijesti građana Grada Subotice i općina Senta, Kanjiža, Bačka Topola, Mali Iđoš, Čoka i Novi Kneževac, i organiziranje obuke i osposobljavanja svih zaposlenika iz područja protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu.

U okviru laboratorija obavlja se kontinualni monitoring parametara okoliša sukladno propisima.

U odjelu se vode evidencije i pripremaju izvješća sukladno propisima iz područja zaštite okoliša, upravljanja otpadom, izvanrednih situacija, protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu.

### Sektor za logistiku, transport i održavanje

Sektor za logistiku, transport i održavanje sastoji se iz odjela za održavanje i odjela za logistiku i transport.

#### Odjel za održavanje

U okviru odjela za održavanje obavljaju se poslovi održavanja, provjere ispravnosti i popravke vozila, mobilne mehanizacije i strojne opreme i poslovi točenja goriva za mobilnu opremu.

#### Odjel za logistiku i transport

U okviru odjela za logistiku i transport organiziraju se poslovi funkcioniranja pretovarnih stanica (u daljnjem tekstu: PS) i centara za sakupljanje otpada (u daljnjem tekstu: CZSO), poslovi transporta otpada sa PS i CZSO do RCGO, poslovi evidentiranja preuzete i izdane količine otpada na PS, u RCGO i CZSO, kao i organiziranje fizičkog osiguranja i zaštite objekata RSUO.

Funkcioniranje PS podrazumijeva pretovar otpad iz autosmetlara i kontejnera u rolo kontejnere kapaciteta 32 m<sup>3</sup>, a funkcioniranje CZSO podrazumijeva poslove preuzimanja i privremenog skladištenja kabastog, biorazgradivog i građevinskog otpada, kao i posebnih tokova otpada, od građana.

## **1.6 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva**

Tijela upravljanja Društvom su:

1. Skupština Društva
2. Direktor Društva

Skupštinu Društva (u daljnjem tekstu: Skupština) čine članovi Društva. Članovi Društva sudjeluju u radu Skupštine preko ovlaštenog predstavnika. Predstavnik imenuje član Društva, odnosno odgovarajuće tijelo člana koji vrši osnivačka prava u Društvu. Svaki član Društva ima po jednog predstavnika u Skupštini koji ima pravo glasa, razmjerno udjelu člana. Svaki predstavnik ima svog zamjenika koji ga u



slučaju odsustva ili spriječenosti zamjenjuje. Zamjenike predstavnika imenuje član Društva, odnosno odgovarajuće tijelo člana koji vrši osnivačka prava u Društvu, istodobno s imenovanjem predstavnika. Predstavnici i zamjenici predstavnika imenuju se na razdoblje od četiri godine.

Skupština ima predsjednika i zamjenika predsjednika koje biraju predstavnici članova većinom glasova od ukupnog broja glasova. Zamjenik predsjednika Skupštine vrši ovlaštenja predsjednika Skupštine u slučaju njegovog odsustva ili spriječenosti.

Imenovani predstavnici članova Skupštine Društva su:

- **Predstavnici Grada Subotice:** Csaba Sánta (član), Saša Gravorac (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika Grada Subotica u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj I-00-021-164/2016 od 20.10.2016.g.
- **Predstavnici Općine Bačka Topola:** Zoltán Szombathy (član), Milan Ardalić (zamjenik člana) – Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika iz Općine Bačka Topola u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 02-182/2016-V od 05.12.2016.g, odnosno broj 02-173/2017-V od 05.10.2017. godine.
- **Predstavnici Općine Kanjiža:** Attila Sáfrány (član), Balázs Bajtai (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika Općine Kanjiža u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 02-344/2016-I/B od 28.07.2016.g.
- **Predstavnici Općine Mali Idoš:** Radmila Marević (član), Andrea Mračević (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 06-27-18/2016-02 od 30.09.2016.
- **Predstavnici Općine Čoka:** Jagodica Popović (član), Éva Sövényhazi (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 016-3/2016-V-III od 28.06.2016.g.
- **Predstavnici Općine Novi Kneževac:** Vesna Krišanov (član), Anita Ung (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika Općine Novi Kneževac u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj I-00-020-118/2016 od 18.07.2016.g.
- **Predstavnici Općine Senta:** Zoltán Domány (član), Livia Király Lőrinc (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika Općine Senta u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 020-16/2016-I od 31.03.2016.g.

Funkciju predsjednika Skupštine Društva obnaša Csaba Sánta, diplomirani građevinski inženjer iz Subotice, a funkciju zamjenika predsjednika Skupštine obnaša Zoltán Szombathy, magistar poljoprivrednih znanosti iz Bačke Topole.

Funkciju direktora obavlja Csilla Góli, diplomirana ekonomistica iz Subotice. Odluka o imenovanju direktora broj VIII/2017-26 donesena je na sjednici Skupštine Društva održanoj dana 14.11.2017.godine. Direktora imenuje Skupština Društva, na mandatno razdoblje od četiri godine. Sukladno ugovoru o osnivanju Društva, usuglašenim sa Zakonom o javnim poduzećima, direktor se imenuje na temelju provedenog javnog natječaja.

### **Izvori financiranja poslova**

Prema Ugovoru o osnivanju “Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, Društvo ostvaruje prihode od obavljanja djelatnosti Društva, iz proračuna članova Društva i drugih izvora, sukladno propisima.

Sukladno Ugovoru o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom “Regionalni deponij“ Subotica i Aneksu Ugovora o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom “Regionalni deponij“ Subotica (u daljnjem tekstu: Ugovor o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva), financijska sredstva za troškove pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva (troškovi izrade projektne dokumentacije, troškovi vlastitog sudjelovanja na natječajima, izrada i provedba edukativnog programa za građane i organiziranje raznih akcija radi podizanja svijesti građana glede zaštite okoliša, troškovi kupnje osnovnih sredstava, itd.) do isteka prvih šest mjeseci po započinjanju stjecanja prihoda od obavljanja djelatnosti tretmana i odlaganja otpada, osnivači osiguravaju planiranjem odgovarajućih iznosa u svojim proračunima, razmjerno broju stanovnika na svojem teritoriju u odnosu na ukupan broj stanovnika svih sudionika, utvrđenim prema popisu stanovništva iz 2011. godine.

Visina sredstava koja su potrebna za pokretanje djelatnosti odnosno za obavljanje djelatnosti u kalendarskoj godini utvrđuju se Poslovnim planom Društva, koji donosi Skupština Društva, na predlog direktora.

Financijska sredstva, za troškove pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva, potpisnici Sporazuma osiguravaju u slijedećem omjeru

- Grad Subotica - 54,79 %,
- Općina Bačka Topola - 13,00 %,
- Općina Kanjiža - 9,76 %,
- Općina Senta - 8,96 %,
- Općina Mali Idoš - 4,65 %,
- Općina Čoka - 4,44 % i
- Općina Novi Kneževac - 4,40 %.

Glede financiranja troškova realizacije aktivnosti za koje je Društvo osnovano, sredstvima IPA fonda Europske Unije kroz sektorski program „Zaštita okoliša, klimatske promjene i energetika“ za IPA 2012. godinu financira se izgradnja i opremanje regionalnog centra za gospodarenjem otpadom u Bikovu i tri pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži kao i nadzor nad izvedbom navedenih radova. Okvirna vrijednost nepovratnih sredstava iz IPA Fonda iznosi 20,15 milijuna eura.

Ministarstvo zaštite okoliša osiguralo je sredstva za nabavu opreme za sakupljanje otpada u iznosu od 3,2 milijuna eura, dok su članovi Regije imali obvezu osigurati sredstva za izgradnju centara za sakupljanje otpada (dvorišta za reciklažu) i priključaka na osnovnu infrastrukturu pretovarnih stanica i centara za sakupljanje otpada. Ujedno, članovi Regije osiguravaju sredstva za tekuće troškove funkcioniranja Društva.

## **II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI**

Sukladno Programu poslovanja za 2017. godinu, Društvo je u 2017. godini radilo na završnim aktivnostima uspostave regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Uz pomoć IPA Fonda, zaključno s 2017. godinom, kroz ugovor o izgradnji regionalnog centra za gospodarenje otpadom (br. ugovora 2014/347-344 između Delegacije Europske Unije u Republici Srbiji i konzorcija za izvedbu radova) realizirala se izgradnja objekata (dvije kazete tijela deponija, 2 x 3 hektara, postrojenje za separiranje otpada, postrojenje za kompostiranje otpada, pročistač procjedne vode, centar za sakupljanje otpada, hala za privremeno odlaganje otpada, servis za vozila, upravna zgrada, laboratorij, trafostanica, bunar za protupožarnu zaštitu, portirnica s kolskom vagom, manipulativni platoi i platoi za privremeno odlaganje otpada, spalionica deponijskog plina i instalacija vodovoda i kanalizacije i sl.), opremanje laboratorija, upravne zgrade, servisa za vozila, i ostalih objekata, zatim nabava potrebne opreme za funkcioniranje kompleksa regionalnog deponija (kompaktor, buldožer, utovarivači, mobilna orpema za rad kompostišta i sl.) kao i priprema dokumenata potrebnih za rad deponija (program zaštite okoliša, program monitoringa i ostali dokumenti potrebni za integriranu dozvolu).

Također uz podršku IPA Fonda, zaključno s 2017. godinom izgrađeni su pretovarne stanice s centrima za sakupljanje otpada u Senti, Kanjiži i Bačkoj Topoli kroz ugovor o izgradnji pretovarnih stanica (br. ugovora 2013/335-155 između Delegacije Europske Unije u Republici Srbiji i konzorcija za izvedbu radova) i nabavljeni su pet kamiona i tri prikolice za daljinski transport otpada, tri autosmetlara i tri viljuškara.

Istodobno, iz sredstava Osnivača Društva izgrađeni su centri za sakupljanje otpada u Malom Idošu, Čoki i Novom Kneževcu.

### **2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2017. godini**

### Sanitarni deponij – Regionalni centar za gospodarenje otpadom

Prvotani rok za realizaciju investicije odnosno izgradnju sanitarnoga deponija bio je 28. siječnja 2017. godine, s obzirom da je dan početka realizacije predmetnog ugovora bio 28. listopada 2014. godine (br. Ugovora 2014/347-344), a navedene aktivnosti prema ugovoru potpisanom između Delegacije EU (kao ovlaštenog predstavnika financijera, to jest IPA Fonda) i izvođača radova, trebao je završiti 2016. godine.

Vrijednost ugovora izgradnje regionalnog centra za gospodarenje otpadom iznosi 14.891.167,66 eura (bez PDV-a) i isti se financira iz IPA Fonda, kroz Delegaciju Europske Unije u Srbiji.

U 2017. godini realizirane su slijedeće aktivnosti:

- izvršena je montaža opreme za selektiranje otpada,
- izgrađene su interne prometnice i platoi,
- izgrađena je ulazno-izlazna zona s kolskim vagama,
- isporučena je mobilna oprema potrebna za funkcioniranje kompostišta i opreme za separiranje otpada i
- regionalni centar priključen je na javnu vodovodnu mrežu u naselju Bikovo.

Izvođači radova za izgradnju kompleksa regionalnog centra za gospodarenje otpadom su Delegaciji EU podnijeli zahtjev za produženje roka realizacije Ugovora, sa obzirom da nisu bili u mogućnosti realizirati ugovorene aktivnosti u utvrđenom roku, te im je odobren novi rok, 20. prosinca 2017. godine.

Zbog neočekivanih odnosno neplaniranih momenata na realizaciji investicije, a koji nisu prouzrokovani od strane Društva, niti je Društvo moglo utjecati na iste, Izvođači radova su ponovno podnijeli zahtjev EU za produženje roka realizacije Ugovora, te se očekuje donošenje odluke o istom od strane Delegacije EU.

### Izgradnja pretovarnih stanica i nabava opreme za daljinski transport otpada

Ugovor za izgradnju pretovarnih stanica s centrima za sakupljanje otpada potpisan je između izvođača radova i Delegacije EU (br. ugovora 2013/335-155). Ukupna vrijednost ugovora je 3.518.321,54 eura (bez PDV-a) i isti se financiraju iz IPA Fonda, kroz Delegaciju EU. Dan početka realizacije ugovora je 3.02.2016. godine. Produženjem ugovora novi rok završetka radova na izgradnji pretovarnih stanica s centrima za sakupljanje otpada bio je 20.12.2017. godine. Kroz ugovor o izgradnji pretovarnih stanica nabavljeno je pet kamiona i tri prikolice za daljinski transport otpada, tri viljuškara, i tri autosmetlara. Autosmetlari nabavljeni u okviru pomenutog ugovora su osigurani zbog potrebe jačanja kapaciteta za transport otpada iz Subotice do RCGO (JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica), s obzirom da se odustalo od izgradnje pretovarnih stanica u Subotici. Auto smetlari su namijenjeni za jačanje transportnih kapaciteta JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica.

~~, s tim da su 2 (dva) autosmetlara privremeno predana na korištenje javnim poduzećima za sakupljanje otpada u Općinama Mali Idoš i Novi Kneževac, kako bi navedene općine do početka funkcioniranja regionalnog sustava mogle na adekvatan način organizirati sakupljanje otpada, s obzirom da trenutačno ne raspolažu potrebnom opremom. Od 3 (tri) navedena autosmetlara, 2 (dva) su knjigovodstveno~~

~~aktivirana i dana na korištenje javnim poduzećima navedenih općina uz obvezu plaćanja naknade u visini amortizacije vozila. Treći autosmetlar knjigovodstveno će se aktivirati u 2018. godini, kada bude predan na korištenje JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica na temelju Ugovora o korištenju vozila, dok će se vozila, koja se privremeno nalaze kod javnog poduzeća iz Malog Idoša i Novog Kneževca naknadno predati JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica.~~

Izgradnja pretovarnih stanica s centrima za sakupljanje otpada (u općinama Kanjiža, Senta i Bačka Topola) završena je u 2017. godini, obavljena je procedura tehničkog pregleda odnosno izvršena je primopredaja 20.12.2017. godine.

#### Centri za sakupljanje otpada

Centri za sakupljanje otpada u općinama Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, na temelju potpisanog ugovora o izgradnji s izabranim izvođačima radova od dana 10.5.2016.godine, koji su izgrađeni, i preuzeti su 28.4.2017. godine. Vrijednost ugovora iznosi 70.592.843,72 dinara bez PDV-a i isti se financirao iz proračuna osnivača.

U 2017. godini izvršen je obavezan periodični pregled protupožarne opreme na lokacijama centara za sakupljanje otpada.

Za potrebe tehničkog pregleda objekata centara za sakupljanje otpada potpisan je ugovor s izabranim izvršiteljima usluge u 2017. godini, dok će se tehnički pregled završiti u 2018. godini.

#### Nabava opreme za prikupljanje otpada

Za nabavu opreme za prikupljanje otpada (autosmetlari, auto podizači, kontejneri i kante), a za potrebe javnih poduzeća koja su nadležna za prikupljanje otpada u Regiji, Proračunom Republike Srbije za 2016. godinu osigurana su sredstva u iznosu od 472.320.000,00 dinara. Navedeni iznos je doznačen Gradu Subotici u prosincu 2016. godine radi provedbe postupka nabave predmetne opreme u ime i za račun Ministarstva zaštite okoliša, kako bi se ista nabavila do kraja 2017. godine.

Nabava opreme za prikupljanje otpada je provedena kroz otvoreni postupak koji je oblikovan u dvije partije, partija 1: nabava dobara - kamioni smetlari i autopodizači, i partija 2: nabava dobara - kante i kontejneri.

Partija 2 – nabava kanti i kontejnera je uspješno realizirana a oprema je isporučena prema slijedećem:

Općina/ Grad	Zelene kante (120 l)	Plave kante (120 l)	Žuti kontejneri (1,1 m3)	Zeleni kontejneri (1,1 m3)	Plavi kontejneri (1,1 m3)	Kontejneri (5 m3)
-----------------	-------------------------	------------------------	--------------------------------	----------------------------------	---------------------------------	----------------------

Subotica	-	14500	250	155	125	23
Bačka Topola	6400	6500	160	80	80	-
Senta	5000	1600	-	-	-	13
Mali Idoš	4000	2660	30	60	30	13
Čoka	-	2600	40	20	20	13
Novi Kneževac	1050	1650	80	50	50	-
Kanjiža	-	-	-	-	-	13
Ukupno	16500	29510	560	365	305	75

Partija 1 – nabava autosmetlara i autopodizača nije realizirana.

Donesena je odluka o obustavi postupka, uz naznaku kako će se ista realizirati kada se steknu zakonski uvjeti za provedbu predmetne nabave, a koji se planira obnoviti tijekom 2018. godine.

Općina/Grad	Autosmetlar od 16m3	Autosmetlar od 12m3	Autopodizač kontejnera zapremine 5-7m3
Subotica	7	1	2
Bačka Topola	2	1	1
Senta	2	-	1
Mali Idoš	1	-	1
Čoka	-	1	1
Novi Kneževac	1	-	1
Kanjiža	-	1	1
UKUPNO	13	4	8

Nabava opreme za prikupljanje otpada je nužna, s obzirom da je za potpuno i uspješno funkcioniranje regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, kao i za postizanje zacrtanih ciljeva u pogledu rješavanja problema komunalnog otpada, potrebno proširiti uslugu prikupljanja otpada na cijelu regiju tako da svako kućanstvo dobije uslugu prikupljanja otpada.

#### Izgradnja priključaka na osnovnu infrastrukturu pretovarnih stanica i centara za sakupljanje otpada

Izvršena je izgradnja slijedećih priključaka:

- Na lokaciji pretovarne stanice u Bačkoj Topoli i Kanjiži: odvod atmosferskih voda do prirodnog recipijenta.
- Na lokaciji centra za sakupljanje otpada u Malom Idošu i Novom Kneževcu: priključak na elektroenergetski sustav.

#### Razvijanje javne svijesti

Društvo je u 2017. godini nastojalo da šira javnost bude upoznata s aktualnim dešavanjima na realizaciji projekta, informiranjem javnosti o provedbi i značenju projekta putem medija (TV, radio, tiskani mediji, gradski portali, stručni listovi), objavljivanjem informacija o projektu na internetskoj stranici Društva i održavanjem obuka odnosno edukativnih radionica (s Nacionalnom službom za zapošljavanje i Gradom Suboticom, potpisan je ugovor u cilju radnog angažiranja dvije nezaposlene osobe radi provedbe javnog rada „Karavana dobrog otpada“. U okviru Javnog rada su uspješno realizirane 34 edukativne radionice, koje su u trajanju od četiri mjeseca obuhvatile oko 800 mladih).

### Ostale aktivnosti

- Obrazovana je Radna skupina za koordinaciju i realizaciju aktivnosti u nadležnosti Grada za potrebe projekta „Izgradnja regionalnog centra za upravljanje otpadom Subotica“.
- Održan je okrugli stol s nevladinim organizacijama sa ciljem uspostave partnerskoga odnosa u organizaciji edukativnih aktivnosti, nakon čega je potpisan je Memorandum o suradnji između Društva i organizacija civilnog društva: Centar za ekologiju i održivi razvoj – Cekor iz Subotice, Udruženje građana TERRA'S iz Subotice, Centar za istraživanje u politici Argument iz Prijepolja – ogranak u Subotici, Ekološko društvo „Arhus“ iz Bačke Topole, Udruženje građana „Razvoj sela“ iz Čoke, Udruženje građana „Moba“ iz Čoke, Udruženje građana „Zeleno oko“ iz Trešnjevca, Udruženje građana „Sklad sa Prirodom“ iz Subotice, Udruženje „Mladi i selo“ iz Subotice, Ekološko društvo „Greenhead“ iz Malog Idoša, Ekološko udruženje „Tisa klub“ iz Kanjiže, Centar za regionalna istraživanja – CRI iz Subotice, Edukativni centar Roma iz Subotice, NVO Koncept ekologija-energija-ekonomija iz Subotice, kao i sa Uredom za mlade Grada Subotice.
- Izrađen je nacrt Regionalnog plana upravljanja otpadom za razdoblje 2018.-2028, nakon čega je dana 15.9.2017. godine dostavljen Gradu Subotici, općinama Bačka Topola, Mali Idoš, Kanjiža, Novi Kneževac, Senta i Čoka, i svim JKP u regiji, na davanje mišljenja i dalje usuglašavanje. Usuglašen tekst Regionalnog plana dostavljen je Pokrajinskom tajništvu za urbanizam i zaštitu okoliša radi pribavljanja suglasnosti. Nakon dobijanja suglasnosti od strane Pokrajinskog tajništva potrebno je, sukladno zakonu, i da nadležna tijela osnivača donesu odluku o istom.
- Održana je javna rasprava ažurirane Studije o procjeni utjecaja na okoliš projekta izgradnje regionalnog deponija u Subotici, na katastarskoj čestici broj 2635 KO Bikovo, nakon čega je osigurana suglasnost od Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša.
- Održana je obuka predstavnicima jedinica lokalnih samouprava i javnih poduzeća regije na temu cilja formiranja EKO timova.
- Odražna su dva Upravna odbora Projekta u prisustvu svih nadležnih institucija na realizaciji projekta, na kojima su prisustvovali: predstavnici Društva, konzultanti angažirani za realizaciju projekta, Izvođači radova, predstavnici Delegacije Europske Unije u Srbiji, predstavnici Ureda za Evropske integracije, predstavnici Ministarstva zaštite okoliša, predstavnici Pokrajinskog tajništva za energetiku, promet i građevinarstvo i predstavnici Pokrajinskog sekretarijata za

urbanizam i zaštitu okoliša. Drugi Upravni odbor projekta bio je proširen s predstavnicima osnivača.

Značajnih odstupanja u odnosu na Programom poslovanja planirane aktivnosti i realizirane aktivnosti nije bilo, s obzirom da su promijenjene okolnosti u realizaciji investicije utvrđene Izmjenom Programa poslovanja, donesenom početkom studenoga 2017. godine, osim glede kadrovske politike zbog prolongiranja roka završetka radova.

## 2.2 Bilanca stanja i bilanca uspjeha u 2017. godini

Računovodstvenu evidenciju Društvo vodi sukladno Pravilniku o kontnom okviru i sadržaju računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druge pravne osobe i poduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 95/2014).

### BILANCA STANJA za razdoblje 01.01 - 31.12.17 (Prilog 1)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
	<b>AKTIVA</b>			
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001		
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.384.815	2.066.897
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	492	9
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	492	9
013 i dio 019	3. Goodwill	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		



015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009		
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.384.323	2.066.888
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011		
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i dio 029	3. Uređaji i oprema	0013	36.774	26.382
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, uređaji i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, uređaji i oprema u pripremi	0016	2.347.549	2.040.506
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023		
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024		

040 i dio 049	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Sudjelovanja u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i dio 049	3. Sudjelovanja u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027		
deo 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028		
deo 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033		
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNE TRAZBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 i dio 059	1. Tražbine od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Tražbine od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Tražbine na temelju prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Tražbine za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038		
054 i dio 059	5. Tražbine na temelju jemstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporne i sumnjive tražbine	0040		
056 i dio 059	7. Ostale dugoročne tražbine	0041		

288	<b>C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042		
	<b>D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	1.400	9.851
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044		
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		
	<b>II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051		982
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056		982
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058		

<b>21</b>	<b>III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. DRUGE TRAŽBINE</b>	0060		1.187
<b>236</b>	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	0061		
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062		21
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		21
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067		
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	0068	1.000	7.209
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0069	400	304
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0070		148
	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.386.215	2.076.748
<b>88</b>	<b>F. IZVANBILANCANA AKTIVA</b>	0072	10.072	7.653
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	292	286
<b>30</b>	<b>I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402		84

300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	
302	3. Ulozi	0405		84
303	4. Državni kapital	0406		
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali temeljni kapital	0410		
<b>31</b>	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411		
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	0413		
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME</b>	0414		
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0415		
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	208	202

340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	208	202
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		
	<b>IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0424		91.411
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425		91.411
400	1. Rezerviranja za troškove u garancijskom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429		
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		91.411
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434		

412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
<b>498</b>	<b>C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	0441		
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.385.923	1.985.051
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE</b>	0450		
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	300	738.738

431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	300	738.738
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0459	1.350	278
<b>47</b>	<b>V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0460	0	655
<b>48</b>	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0461	50	51
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0462	2.384.223	1.245.329
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.386.313	2.076.748
<b>89</b>	<b>G. IZVANBILANCANA PASIVA</b>	0465	10.072	7.653

**BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.17 (Prilog 1a)**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-
---------------------	----------	-----	------------------------	-------------------------------



				<b>31.12.2017.</b>
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>			
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	29.978	23.181
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>		
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014		
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		

64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	29.978	22.362
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017		819
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>			
50 do 55, 62 i 63	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	29.978	20.302
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.251	485
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	750	378
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	16.820	10.950
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	2.025	1.094
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.000	2.515
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	7.132	4.880
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>		2.879
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		

<b>66</b>	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>		
<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od sudjelovanja u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037		
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	<b>1038</b>		
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>		786
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045		
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>		
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1047</b>		786
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		

	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		786
683 i 685	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		
583 i 585	J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>K. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>		645
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>L. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>		2.738
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	O. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056		
59-69	P. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVILJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057		
	<b>R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>		
	<b>S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	T. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		
723	U. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		

	<b>V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>		
	<b>Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>	0	0
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Prema članku 2. stavak 9. i članku 6. stavak 2. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013), Društvo, kao mikro poduzeće, nije u obvezi izraditi izvješće o tokovima gotovine.

### 2.3 Analiza ostvarenih indikatora

#### Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	17.118	16.989	29.978
Realizacija	16.537	15.251	23.181
Realizacija/Plan (%)	97%	90%	77%

Poslovni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	17.026	16.711	29.978

Realizacija	16.482	15.288	20.302
Realizacija/Plan (%)	97%	91%	68%

Ukupni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	17.118	16.989	29.978
Realizacija	16.544	15.351	23.826
Realizacija/Plan (%)	97%	90%	79%

Ukupni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	17.118	16.730	29.978
Realizacija	16.544	15.351	23.826
Realizacija/Plan (%)	97%	92%	79%

Poslovni rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	92	-19	2.879
Realizacija	55	-37	2.879
Realizacija/Plan (%)	60%	195%	100%

Neto rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	0	259	0
Realizacija	0	0	0
Realizacija/Plan (%)	100%	0 %	100%

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	6	6	66
Realizacija	6	6	6
Realizacija - plan	0	0	- 60

Prosječna neto zarada	2015. godina	2016. godina	2017. godina
Plan	67.583	67.583	53.507
Realizacija	64.749	64.670	63.016
Realizacija/Plan (%)	96%	96%	118%

Ratio analiza	2015. godina Realizacija	2016. godina Realizacija	2017. godina Realizacija
EBITDA	0	0	0
Likvidnost	0,07	0,02	0,01
Dug / kapital	0	0	0
Profitna bruto margina	0	0	0
Ekonomičnost	1	1	1
Produktivnost	0,63	0,68	0,47

#### NAPOMENA:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze) i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

## 2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Odstupanje plana bilance u 2017. godini u odnosu na procjenu realizacije je nastalo zbog slijedećeg:

- Prilikom izrade Programa poslovanja za 2017. godinu nije se moglo precizno utvrditi na koje iznose će se ispostaviti privremene situacije izvođača radova, čiji radovi se financiraju iz IPA Fonda, a čije plaćanje se vrši preko Delegacije EU;
- Pojedini osnivači doznali su manje subvencija za kapitalne investicije u odnosu na ugovorene i Programom poslovanja utvrđene iznose, zbog usklađivanja dinamike aktivnosti i potreba u 2017. godini;
- Zbog racionalizacije troškova, zbog kašnjenja završetka radova na izgradnji regionalnog sustava za gospodarenje otpada, od strane Izvođača radova.

## **2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja**

Prema važećoj zakonskoj regulativi, Društvo je odgovorno za adekvatno i efikasnog financijsko upravljanje koje će omogućiti pouzdan sustav financijske kontrole, a na taj način i učinkovitu provedbu poslovnih aktivnosti Društva.

Radi provedbe sustava financijskih kontrola i upravljanja u Društvu, nužno je bilo sačiniti set internih pravila i procedura u cilju pravilnog, ekonomičnog, efikasnog i efektivnog korištenja odobrenih novčanih sredstava.

Interni pravilnik za financijsko upravljanje i kontrolu i ostala dokumentacija predstavljaju skup pravila i procedura, koji objašnjavaju rad financijskog poslovanja u Društvu.

Radi postizanja efektivnog financijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru, od osnovnog je značaja za razvoj slijedećih ključnih područja financijskog upravljanja:

1. Financijska regulativa,
2. Financijsko planiranje,
3. Financijski pregled i praćenje,
4. Financijska kontrola,
5. Financijske informacije,
6. Financijska svijest.

Financijsko upravljanje i kontrola je najznačajnije područje interne kontrole jer ona utječe na sve aktivnosti Društva.

Svi upravitelji organizacijskih jedinica imaju dužnost i obvezu financijske kontrole, kako bi osigurali najbolje korištenje resursa i minimiziranje gubitaka, rasipanja i zlouporabe imovine, prevare i korupcije.

Kako bi se poboljšao sustav unutarnje kontrole potrebno je da svaki organizacijski dio usvoji FUK okvir koji objedinjuje sva financijska pitanja koja utječu na rezultat u postizanju ključnih ciljeva poslovanja društva.

Korištenje internih pravila i procedura odobrava direktor Društva i trebaju ih koristiti svi upravitelji i zaposlenici kao osnovu za financijsko upravljanje i kontrolu.



## 2.6 Provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja

Društvo koje je osnovano od strane sedam osnivača, Grada Subotice i Općina Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Čoka, Mali Idoš i Novi Kneževac, pridržava se svih zakonskih propisa koji se odnose na rad privrednih društva odnosno javnih poduzeća.

Društvo se pridržava svih principa korporativnog upravljanja, a to su:

- transparentnost
- dostupnost
- efikasnost
- pravodobnost
- potpunost
- točnost informacija

Društvo je tijekom 2017. godine nastojalo pravodobno, potpuno i točno izvješćivati članove Skupštine Društva, Osnivače Društva kao i viša tijela vlasti, o svim aspektima poslovanja Društva, zatim transparentno donositi odluke za dobrobit Društva, učiniti dostupnim informacije koje su od važnosti za širu javnost putem internetske stranice Društva, kao i razvijati poslovnu etiku i društveno odgovorno poslovanje.

## III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018. GODINU

Društvo je osnovano radi obavljanja aktivnosti i djelatnosti na izgradnji i radu suvremenog regionalnog sustava upravljanja čvrstim komunalnim otpadom koji će opsluživati Grad Suboticu i općine Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac.

**Opći ciljevi Društva**, odnosno općina koje čine Region, jesu da se na temelju Sporazuma ostvare slijedeći ciljevi:

1. Prevencija nastajanja otpada,
2. Minimaliziranje nastajanja otpada na izvoru nastajanja,
3. Ponovno korištenje otpada,
4. Recikliranje otpada,
5. Trajno sigurno deponiranje otpada,
6. Povećanje primarnog separiranja,
7. Sprečavanje zagađenja okoliša u blizini reka i irigacijskih kanala,
8. Iskorištenje otpada za dobijanje energije,
9. Zatvaranje i rekultiviranje postojećih smetlišta i
10. Drugi ciljevi predviđeni Nacionalnom strategijom upravljanja otpadom.

Ostvarivanjem utvrđenih ciljeva doprinijet će se očuvanju zdravlja stanovništva, očuvanju okoliša, zaštiti voda i zemljišta, kao i kvalitete zraka.

### 3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koji se odnosi Program poslovanja (2018. godina)

Ciljevi Društva tijekom 2018. godini odnose se prvenstveno na aktiviranje svih izgrađenih objekata, odnosno puštanje u rad regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, koji podrazumijeva slijedeće objekte u okviru regionalnog centra za gospodarenje otpadom kada se stvore uvjeti za uspostavu regionalnog sustava za gospodarenje otpadom. Opis i namjena objekata:

1. **Sanitarni deponij** - Tijelo sanitarnoga deponija ima nepropusnu podlogu i na ovaj način se sprečava otjecanje procjednih voda u zemljište i u podzemne vode. Procjedne vode se prikupljaju posebnim drenažnim sustavom i ponovno se koriste za regulaciju vlage samoga deponija. Eventualni viškovi vode prerađuju se u postrojenju za prečišćavanje otpadnih voda. Tijelo deponija sadržava i sustav za sakupljanje deponijskih plinova (metana) radi sprečavanja negativnih utjecaja njihove emisije, koji se može koristiti i ubuduće za dobijanje električne energije za potrebe centra. U tijelo sanitarnoga deponija odlaže se samo otpad koji se ne može reciklirati ili kompostirati. Zajedničko odlaganje opasnog otpada s drugim vrstama otpada na istoj lokaciji nije dopušteno. Sanitarni deponij nije izvor neprijatnih mirisa jer se većinski dio organskog otpada kompostira, a ostatak koji se odlaže u tijelo deponija prekriva se inertnim materijalom svakih 24 sata. Iz istog razloga ni vjetar ne može raznositi gornji sloj otpada s deponije, i na ovaj način smanjuje se količina procjedne vode i prisustvo ptica i glodavaca.
2. **Uređaj za razdvajanje sekundarnih sirovina** - U ovom uređaju razdvaja se otpad po vrstama i svojstvima, i na ovaj način dobija se sekundarna sirovina spremna za prešanje, baliranje i odlaganje u prostor za privremeno skladištenje, gdje se sirovine skladište do daljnjeg slanja u reciklažne centre. Očekuje se da prodaja sekundarnih sirovina na tržištu predstavlja prihode za regionalno poduzeće, što bi izravno utjecalo na smanjenje naknade za odlaganje otpada. Prema tome, razvojem primarnog i sekundarnog separiranja, prihodi regionalnog poduzeća će rasti, a samim tim će se steći uvjeti za smanjenje naknada za odlaganje otpada. Na kraju linije za separiranje izdvojiti će se sav otpad koji se ne može reciklirati, kako bi do tijela deponija dospio samo onaj dio otpada, koji se ne može ni za šta iskoristiti.
3. **Kompostište** - Biorazgradivi otpad nakon selekcije odlazi na kompostiranje. Iz biorazgradivog otpada, izdvojenog iz miješanog otpada će se nakon tretiranja u kompostištu dobiti materijal, koji će služiti kao prekrivka za tijelo deponija. U kompostištu će se u posebnim tunelima tretirati i čist zeleni otpad (lišće, trava, grane itd.) iz kojeg će se dobiti kompost kvalitete organskog gnojiva. Kompostiranjem se, među ostalim, postiže smanjenje količine procjednih voda, smanjenje količine otpada što će povećati životni vijek deponij, širenja neugodnih mirisa, prisustvo ptica i glodavaca.
4. **Centri za sakupljanje otpada** izgrađeni su u Malom Idošu, Čoki i Novom Kneževcu, namijenjeni za prikupljanje istrošenih baterija i akumulatora, za otpadna ulja, otpadne gume, otpad od električnih i elektroničkih proizvoda, zeleni otpad, građevinska šuta i kabasti otpad iz kućanstava.
5. **Pretovarne stanice** izgrađene su u općinama Bačka Topola, Senta i Kanjiža, sukladno načelu blizine i regionalnog pristupa upravljanju otpadom, do kojeg se otpad doprema autosmetlarima

lokalnih operatera, pretovara i preša u velike rolo kontejnere, u kojima se otpad odvozi do kompleksa regionalnoga deponija na tretman ili odlaganje. Na ovaj način smanjuju se troškovi transporta i onečišćenje zraka, kao posljedica ispušnih plinova kamiona, jer će manji broj vozila prevoziti otpad iz spomenutih općina.

Aktivnosti na izgradnji Regionalnog sustava upravljanja otpadom realizirale su se sukladno Strategiji upravljanja otpadom definiranim ključnim principima, tj. sukladno slijedećim principima:

- Princip održivog razvoja,
- Princip hijerarhije u upravljanju otpadom,
- Princip predostrožnosti,
- Princip blizine i regionalni pristup upravljanja otpadom,
- Princip izbora najoptimalnije opcije za okoliš,
- Princip „zagađivač plaća“ i
- Princip odgovornosti proizvođača.

Tijekom rada sustava bit će potrebno također poštivati gore navedene principe, posebno uzimajući u obzir princip hijerarhije upravljanja otpadom, prema kojem redoslijed prioriteta u praksi upravljanja otpadom je slijedeći:

- Prevencija nastajanja otpada i redukcija, odnosno smanjenje korištenja resursa i smanjenje količine i/ili opasnih karakteristika nastalog otpada;
- Ponovna uporaba, odnosno ponovno korištenje proizvoda za istu ili drugu namjenu;
- Reciklaža, odnosno tretman otpada radi dobijanja sirovine za proizvodnju istog ili drugog proizvoda;
- Iskorištenje, odnosno korištenje vrijednosti otpada (kompostiranje, spaljivanje uz iskorištenje energije i dr.)
- Konačno odlaganje otpada deponiranjem.

### **3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva**

Prije početka potpunog funkcioniranja sustava, potrebno je realizirati slijedeće aktivnosti, radi uspostave regionalnog sustava upravljanja otpadom:

- Utvrditi cijenu tretmana i odlaganja otpada;
- Izraditi nove općinske/gradske odluke, koje reguliraju područje upravljanja otpadom;
- Potpisati ugovore s poduzećima nadležnim za prikupljanje komunalnog otpada;
- Osigurati potrebne dozvole odnosno potvrde.

Realizacijom navedenih aktivnosti steći će se uvjeti za početak funkcioniranja regionalnog sustava upravljanja otpadom.

Poslije puštanja u rad regionalnog sustava za gospodarenje otpadom temeljni cilj Društva bit će održiv način upravljanja sustavom, a sve u cilju postizanja koristi po okoliš, ekonomskog optimiranja i društvene prihvatljivosti, uz praćenje i uvođenje novih tehnologija.

### 3.3 Dinamika radova u 2018. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom

S obzirom na činjenicu da Izvođači radova nisu ispoštovali rok koji je predviđen za završetak radova (20. prosinac 2017. godine), Delegacija Europske Unije (u daljnjem tekstu: Delegacija EU), kao ovlašteni predstavnik financijera, uzela je u razmatranje potpisivanje aneksa Ugovora o izgradnji RCGO s Izvođačima radova, na temelju kojeg bi izvođači radova dobili produženje roka do kada trebaju završiti izgradnju, opremanje i testiranje RCGO.

#### Pregled realiziranih aktivnosti na izgradnji regionalnog sustava upravljanja otpadom

<b>Objekt</b>	<b>Pregled realiziranih aktivnosti u %</b>
Ulazno područje	100%
Portirnica	100%
Kolska vaga s nadstrešnicom	99%
Dezobarijera	100%
Tijelo sanitarnoga deponija	98%
Uređaj za spaljivanje bioplina	95%
Radionica	100%
Hangar za balirani otpad i sekundarne sirovine	100%
Hangar za opasan otpad	100%
Natkriven plato za pranje vozila	100%
Sustav za pranje kotača	100%
Trafostanica	90%
Spremnik tehničke vode	98%
Infrastrukturni objekti	98%
Dizelska stanica	98%
Laguna za procjednu vodu	98%
Sedimentacijska laguna	95%
Uređaj za prečišćavanje otpadnih voda	100%
Crpna stanica za potis u recipijent	50%
Objekt za električne instalacije	50%
Kompostište	98%
Upravna zgrada	100%
Mobilna oprema i kontejneri	90%
Reciklažno dvorište (centar za sakupljanje otpada)	100%

Gore navedena realizacija radova, utvrđena je od strane Izvođača radova.

Za početak testiranja sustava, Nadzor koji je imenovan od strane Delegacije EU, odredio je 1.03.2018. godine, a u trajanju od mjesec dana, tj. do 31.3.2018. godine.

Nakon razdoblja testiranja, uslijedit će probni rad u trajanju od 90 dana, a nakon pribavljanja suglasnosti tehničkog povjerenstva o odobrenom puštanju objekata u probni rad na temelju dostavljene tehničke dokumentacije.

Nakon uspješnog testiranja izdat će se Potvrda o preuzimanju od strane Delegacije EU i nakon pribavljene suglasnosti tehničkog povjerenstva o odobrenom puštanju objekata u probni rad a na temelju tehničke dokumentacije slijedi probni rad, koji će se organizirati u prisustvu izvođača radova i Nadzora imenovanog od strane Delegacije EU u trajanju od tri mjeseca, po propisima Europske Unije odnosno najviše godinu dana prema Zakonu o planiranju i izgradnji Republike Srbije.

Datum početka probnog rada planira se za 1.04.2018. godine, koji je utvrđen od strane imenovanog Nadzora.

Obveza izvođača radova je da za vrijeme razdoblja testiranja osigura uvjete za testiranje.

Za vrijeme probnog rada, Društvo je u obvezi osigurati radnu snagu tj. izvršitelje kao i čvrsti komunalni otpad koji je potreban za probni rad.

Početak samostalnog upravljanja regionalnim sustavom od strane Društva, uslijedit će nakon uspješnog testiranja i uspješnog probnog rada, organiziranog u prisustvu izvođača radova. Naplata troškova tretmana i odlaganja otpada, od strane Društva obavljat će se preko lokalnih operatera, nakon izdavanja Potvrde o preuzimanju objekata, izdane od strane Delegacije EU i uspješnog testiranja opreme.

Uzimajući u obzir navedeno, u narednom razdoblju poslovanje i razvoj Društva treba podrediti uspješnom završetku izgradnje i opremanja objekata regionalnog sustava upravljanja otpadom, osiguranju potrebnih dozvola za rad kao i stvaranju ostalih gore navedenih preduvjeta za rad. Regionalna kompanija trebala bi ostvariti potpunu samostalnost u radu u 2019. godini.

### **3.4 Analiza tržišta**

#### Analiza stanja i procjene razvojnih mogućnosti sustava upravljanja čvrstim komunalnim otpadom u Republici Srbiji

Od 26 regiona, predviđenih Strategijom upravljanja otpadom za razdoblje 2010-2019. godine („Sl. glasnik RS“, br. 29/2010), uspostavljeno, izgrađeno i u funkciji je 8 (osam) regionalnih centara i 2 (dve) sanitarne općinske deponije.

Od 8 (osam) regionalnih sanitarnih deponija, četiri su organizirane po modelu javno-privatnog partnerstva, a to su regionalne sanitarne deponije u Leskovcu, Jagodini, Kikindi i Lapovu. Preostale četiri su izgrađene putem kredita, IPA fondova i/ili sopstvenog sudjelovanja, a to su regionalne sanitarne deponije u Užicu, Pirotu, Sremskoj Mitrovici i Pančevu.

Pored 8 (osam) regionalnih sanitarnih deponija, sanitarna deponija u Vranju bi trebala da preraste u regionalnu, dok će sanitarna deponija u Gornjem Milanovcu ostati općinska sanitarna deponija. Ove dve sanitarne deponije su izgrađene iz sopstvenih sredstava.

Trenutno se, u skladu sa Uredbom o odlaganju otpada na deponije („Sl. glasnik RS“, br. 92/2010), ukupno odlaže samo 24% otpada na gore pomenute sanitarne deponije. Sa završetkom izgradnje regionalne deponije u Indiji i regionalne sanitarne deponije u Subotici, ovaj postotak će se povećati na 29-33%.

Od svih regionalnih i općinskih sanitarnih deponija, odnosno regionalnih sustava upravljanja otpadom, najkompleksniji u pogledu infrastrukture je regionalni sustav u subotičkom regionu (kompleks se sastoji iz: postrojenja za separiranje otpada, kompostiranje, ekstrakciju deponijskog plina, sakupljanje procednih voda, kontrolisano odlaganje otpada, monitoring, pretovarnih stanica, reciklažnih centara za sakupljanje otpada i selekciju otpada u domaćinstvima - sustav dve kante i dr.).

Često se postavlja pitanje zašto se odlučiti za sanitarne deponije, kao vid konačnog zbrinjavanja neopasnog komunalnog otpada. Sanitarna deponija je za većinu regiona u Republici Srbiji jedino održivo i ekonomski opravdano rešenje, a predstavljaju veliki udeo u upravljanju otpadom u zemljama širom sveta, osim u razvijenijim zemljama gdje se u većem udelu pretežno koriste za zbrinjavanje otpada insineratori, plazma i MBO tehnologije.

Pored izuzetne važnosti sanitarnih deponija neopasnog otpada (koje sprečavaju direktno zagađenje zemljišta, a indirektno i svih ostalih činilaca okoliša), od izuzetne važnosti je da se i procedne vode (koje nastaju ocedivanjem otpada koji se razgrađuje) i deponijski plin (koji se generiše prilikom razlaganja otpada) prikupljaju, kontrolišu i na ispravan način tretiraju.

U Republici Srbiji u pojedinim regionima još uvek nije potpisan međuopćinski ugovor na temelju kojeg treba da se formira regionalni sustav upravljanja otpadom, tačnije oko 25% teritorija Republike Srbije nije pokriven sustavom za gospodarenje otpadom, koji predviđa Nacionalna strategija za upravljanje otpadom.

Potencijalan problem predstavlja činjenica da do 2020. godine, mora da se izgradi još 7 (sedam) regionalnih centara, tj. sanitarnih deponija za gospodarenje otpadom, a do 2027. godine još ukupno 11 (jedanaest). Do 2020. godine je neophodno izgraditi pomenute centre, radi potpunog usaglašavanja sa Direktivama EU, u smislu izgradnje potrebne infrastrukture u najvećim urbanim sredinama, kao što su Beograd, Niš i Novi Sad.

### **3.5 Rizici u poslovanju**

#### Čimbenici finansijskog rizika

Poslovanje privrednih društava je uobičajeno izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvaća rizik od promjena tečaja stranih valuta – devizni rizik, rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – kamatni rizik, rizik od promjene tržišnih cijena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu usmjereno je na

nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni utjecaji na finansijsko poslovanje Društva, svedu na minimum.

Identifikacija i procjena signifikantnih finansijskih rizika i definiranje načina zaštite od rizika, odnosno odgovora na identificirane materijalno značajne rizike odvija se od strane uprave Društva, kao i internog revizora i to u vidu pružanja pomoći pri procjeni i donošenju odluka glede zaštite od nastalog rizika.

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promjene tečaja stranih valuta*

Društvo nema obvezu indeksiranu u stranoj valuti.

- *Rizik od promjene cijena*

Društvo nema vlasničkih vrijednosnih papira, međutim, promjene cijena mogu predstavljati poteškoće prilikom nabave dobara, usluga i radova.

- *Gotovinski tok i rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope*

Budući da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj mjeri neovisni su od promjena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promjena fer vrijednosti kamatne stope obično proistječe iz dugoročnih kredita, pri čemu krediti dani po promjenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku novčanog toka, dok krediti dani po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promjene fer vrijednosti kreditnih stopa.

Međutim, niti u ovoj domeni nema značajnog rizika, s obzirom da Društvo nema kamatonosnih obveza, odnosno nema kredita u otplati.

(b) Kreditni rizik

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika.

(c) Rizik likvidnosti

Zbog prirode poslovanja Društva, odnosno uslijed proračunskog financiranja troškova tekućeg funkcioniranja i kapitalnih investicija od strane osnivača Društva, prethodno osiguranih odlukama o proračunu osnivača Društva, kao i zbog toga što se realizaciji kapitalne investicije i preuzimanju obveza pristupa tek kada je finansijska konstrukcija pravno i ekonomski zatvorena, nema značajnog rizika u predmetnoj domeni.

### Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom jest da Društvo zadrži sposobnost nastaviti poslovati u neograničenom razdoblju u predvidivoj budućnosti, kako bi vlasnicima osiguralo povrat (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti i očuvanje optimalne strukture kapitala s ciljem smanjenja troškova kapitala.

Ne postoji niti jedan nagovještaj da bi moglo biti ugroženo načelo stalnosti („Going concern“ princip) poslovanja, jer Društvo u dužem razdoblju ostvaruje neutralan financijski rezultat, na bazi gore opisanog mehanizma strogo formalnog i unaprijed osiguranog proračunskog i putem državne pomoći financiranja troškova tekućeg poslovanja i kapitalnih investicija. Takva situacija bit će sasvim izvjesno nastavljena i u narednoj godini.

### Tehničko upravljanje rizicima

Temeljni preduvjet za uspješno upravljanje Društvom jeste sposobnost upravljanja rizikom.

Rizik koji je procijenjen u poslovanju Društva a koji se odnosi na projekt izgradnje i upravljanja regionalnim sustavom za gospodarenje otpadom, što čini primarnu zadaću poslovanja poduzeća, odnosi se na slijedeće:

1. Umeren rizik je povezan s načinom koordiniranja aktivnosti između osnivača.
2. Rizik kašnjenja provedbi javnih nabava i tendera jest umjeren. Mjera za umanjenje navedenog rizika jest velika opreznost u pripremi natječajnih dokumentacija i provedbi javnih nabava i tendera.
3. Rizik uslijed neadekvatnog načina odlaganja otpada jest umjeren. Rizik je povezan sa stupnjom efikasnosti kontrole od strane nadležnih tijela u području upravljanja otpadom.
4. Također, postoji umjeren rizik da će menadžment iskustvo u svezi funkcioniranje deponije biti nedovoljno, ali se teži k tome da se taj nedostatak nadoknadi uz savjetodavnu uslugu iskusnih konzultanta, angažiranih od strane Europske delegacije u Srbiji u okviru projekta.

U cilju povećanja sposobnosti upravljanja rizikom Društvo će napretkom investicije uvesti neki od standarda za upravljanje rizikom (ISO 31000 ili ISO 31010).

### **3.6 Planirani indikatori za 2018. godinu**

Tijekom rada regionalnog sustava upravljanja čvrstim komunalnim otpadom ključni pokazatelji, pored prikazanih indikatora u tablici, bit će i indikatori za praćenje uspješnosti rada Društva a koji će biti slijedeći:

- Količina otpada koji se primarno izdvaja radi ponovne upotabe i prerade (t/godina)
- Količina otpada koji se sekundarno izdvaja radi ponovne uporabe i prerade (t/godina)
- Stupanj izdvojenog otpada za reciklažu (u %)



- Količina deponiranog otpada (t/godina)
- Količina tretiranog biorazgradivog otpada (t/godina)
- Broj zaposlenika po 1.000 tona preuzetog otpada
- Troškovna efikasnost (trošak po toni transportovanog otpada)
- Financijski pokazatelji – prosječna stopa naplate tražbina, udio prihoda od reciklabila u ukupnom prihodu
- Stopa učestalosti nesreća.

Precizna polazna vrijednost za praćenje uspješnosti rada treba se utvrditi tijekom prve godine funkcioniranja sustava, kada je potrebno utvrditi stvarne količine i sastav otpada, koji će se odvoziti do regionalnog centra za tretman i odlaganje otpada.

### Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja (Prilog 2)

Poslovni prihodi	2018. godina
Plan	52.224
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2018. godina
Plan	52.224
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2018. godina
Plan	52.224
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Ukupni rashodi	2018. godina
Plan	52.224
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Poslovni rezultat	2018. godina
Plan	0
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Neto rezultat	2018. godina
Plan	0
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2018. godina
Plan	35
Realizacija	-
Realizacija - plan	-

u dinarima

Prosječna neto zarada	2018. godina
Plan	47.229
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

Ratio analiza	2018. godina
EBITDA	0
Likvidnost	0,003
Dug / kapital	0
Profitna                      bruto margina	0
Ekonomičnost	1

Produktivnost	
---------------	--

#### NAPOMENA:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

### 3.7 Aktivnosti koje javno poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

U cilju uspješnog rada regionalnog centra za gosodarenje otpadom i pratećih objekata posebna pozornost treba se posvetiti slijedećem:

1. Uspostava dobrih poslovnih odnosa između Društva i JKP-a za prikupljanje otpada, kao i s privatnim poduzećem zaduženim za sakupljanje otpada u općini Kanjiža.
2. Podizanje ekološke svijesti građana - sudjelovanje javnosti u provedbi projekta je nužno kako bi projekt bio općeprihvatljiv od strane šire javnosti. Potrebno je da šira javnost bude upoznata s potencijalnim utjecajima i koristima projekta na životno okruženje, nužno je razvijati ekološku svijest građana preko različitih informativnih medija, kroz obrazovanje u školama, kao i organiziranja edukativnih kampanja. Edukacija javnosti treba biti usmjerena na važnost reciklaže i na negativne utjecaje nepravilnog zbrinjavanja otpada u smislu zaštite okoliša.
3. Poboljšanje upravljačkih vještina među upravljačkim kadrom putem obuke i usavršavanja zaposlenika.
4. Uvođenje upravljačko informacijskog sustava (MIS) - U svrhu praćenja tehničkog i financijskog ciklusa rada, potrebno je uvesti MIS sustav kojim će se pratiti prethodno ustanovljeni indikatori.

Upravljački informacijski sustavi omogućit će Društvu da:

- Sakupi i centralizira podatke i precizne informacije u svezi s temeljnim parametrima kao što su ulazna količina otpada u tonama, stopa recikliranja, zalihe sekundarnih sirovina, kapacitet deponiranja smeća itd.
  - Poboljša obračun troškova.
  - Stvori jasnu viziju o ažuriranim troškovima i prihodima za svaku aktivnost preko sustava obračuna troškova na temelju aktivnosti s varijabilnim i fiksnim troškovima, tj. jasno viđenje stanja.
  - Donese adekvatne zaključke kako bi se pozornost posvetila operativnom poboljšanju, gdje se za to ukaže potreba, i radi kontrole i analize procesa i bolje raspodjele dostupnih sredstava i mogućeg angažiranja vanjskih suradnika za neke poslove ukoliko je to potrebno.
  - Unaprijedi planiranje osobito u cilju određivanja potrebnih investicija.
  - Uspostavi dobar sustav izvješćivanja osnivačima i uspostavi brz proces donošenja odluka na upravljačkoj razini.
5. Uspostava efikasnog načina za komunikaciju s korisnicima usluga, sa ciljem uvođenja transparentnog načina rada, praćenja upućenih i riješenih žalbi.
6. Na temelju prethodno utvrđenih financijskih pokazatelja pripremiti kvartalna izvješća o poslovanju i izvršiti analizu rada radi utvrđivanja potreba za reviziju naknade za tretman i odlaganje otpada na godišnjoj razini.
7. Uspostava sustava upravljanja ljudskim resursima (HRMS) kao sustavan pristup utemeljen na procedurama.
8. Uvođenje ISO standarda s ciljem kontinuiranog osiguranja usluga, koje zadovoljavaju ne samo zahtjeve, potrebe i očekivanja korisnika već i zahtjeve odgovarajuće zakonske regulative i propisa.
9. S obzirom da značajan dio prihoda Društva može ostvariti iz prodaje reciklabilnih materijala potrebno je neprestano istraživanje tržišta reciklabilnih materijala kako bi se postigla najbolja prodajna cijena.
10. Potrebno je stvoriti osjećaj odgovornosti za postupanje s otpadom na svim razinama, osigurati prepoznavanje problema, osigurati točne i potpune informacije, promovirati principe i poticajne mjere.

#### **IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA**

Sukladno Ugovoru o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica, koji je potpisan između jedinica lokalnih samouprava regije, financiranje Društva od strane osnivača potrebno je do isteka prvih šest mjeseci nakon početka samostalnog obavljanja djelatnosti za koje je registrirano.

Sukladno navedenom je Društvo planiralo prihode odnosno rashode za 2018. godinu, sukladno odobrenim i usvojenim gradskim/općinskim proračunima osnivača.

#### 4.1 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha u 2018. godini

##### BILANCA STANJA na dan 31.12. 2018.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001				
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.071.301	2.073.929	2.076.348	2.079.581
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	473	446	420	393
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	473	446	420	393
013 i dio 019	3. Goodwill	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	<b>II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.070.828	2.073.483	2.075.928	2.079.188

020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011				
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i dio 029	3. Uređaji i oprema	0013	28.182	29.482	30.782	32.376
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, uređaji i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, uređaji i oprema u pripremi	0016	2.042.646	2.044.001	2.045.146	2.046.812
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018				
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024				
040 i dio 049	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Sudjelovanja u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i dio 049	3. Sudjelovanja u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027				

deo 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028				
deo 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
deo 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijeca	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNE TRAZBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
050 i dio 059	1. Tražbine od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Tražbine od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Tražbine na temelju prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Tražbine za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Tražbine na temelju jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporne i sumnjive tražbine	0040				
056 i dio 059	7. Ostale dugoročne tražbine	0041				
<b>288</b>	<b>C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042				
	<b>D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	19.515	15.599	9.625	5.648
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044				

10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050				
	<b>II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051		982		982
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056		982		982
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058				
21	<b>III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059				
22	<b>IV. DRUGE TRAŽBINE</b>	0060	10.560	7.728	2.978	718
236	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	0061				



<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062				
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067				
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	0068	8.605	6.689	6.347	3.598
<b>27</b>	<b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0069	350	200	300	200
<b>28 osim 288</b>	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0070				150
	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.090.816	2.089.528	2.085.973	2.085.229
<b>88</b>	<b>F. IZVANBILANCNA AKTIVA</b>	0072	475			
	<b>PASIVA</b>					
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	286	286	286	286
<b>30</b>	<b>I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	84	84	84	84
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84	84	84
302	3. Ulozi	0405				

303	4. Državni kapital	0406				
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadržani udjeli	0408				
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali temeljni kapital	0410				
<b>31</b>	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411				
<b>047 i 237</b>	<b>III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. REZERVE</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME</b>	0414				
<b>33 osim 330</b>	<b>VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0415				
<b>33 osim 330</b>	<b>VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	202	202	202	202
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	202	202	202	202
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419				

	<b>IX. SUDJELOVANJA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0424				
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				
400	1. Rezerviranja za troškove u garancijskom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429				
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436				

414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
<b>498</b>	<b>C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	0441				
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.090.530	2.089.242	2.085.687	2.084.943
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449				
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE</b>	0450				
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	150	350	400	250
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453				

433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	150	350	400	250
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0459	2.427	2.641	2.641	2.641
<b>47</b>	<b>V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0460				
<b>48</b>	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0461				
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0462	2.087.953	2.086.251	2.082.646	2.082.052
	<b>E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.090.816	2.089.528	2.085.973	2.085.229
<b>89</b>	<b>G. IZVANBILANCANA PASIVA</b>	0465	475			

**BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.18**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>

	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>					
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	10.176	25.197	40.483	55.226
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	0	0	0	0
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014				
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
<b>64</b>	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	10.176	24.378	40.483	54.407

65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017		819		819
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>					
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	10.176	25.197	40.483	55.226
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	141	286	416	571
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	1.100	2.200	3.450	4.512
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	4.246	13.394	22.298	31.201
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	985	1.969	2.963	4.038
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	200	400	600	801
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	3.504	6.948	10.756	14.103
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	0	0	0
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				

<b>66</b>	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>				
<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034				
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od sudjelovanja u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	<b>1038</b>				
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>				
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>				
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045				
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>				
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA</b>	<b>1047</b>				



	<b>TREĆIM OSOBAMA)</b>					
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>				
683 i 685	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				
583 i 585	J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>K. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>				
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>L. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>				
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	O. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056				
59-69	P. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057				
	<b>R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	0	0	0	0

	<b>S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	T. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060				
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062				
723	U. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	<b>V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	0	0	0	0
	<b>Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

Prema članku 2. stavak 9. i članku 6. stavak 2. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013), Društvo, kao mikro pravno poduzeće, nije u obvezi izraditi izvješće o tokovima gotovine.

#### 4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

Planirani prihodi u 2018. godini

Ovim programom poslovanja, Društvo **planira** stjecanje prihoda samo na temelju doznačenih subvencija, a na temelju Odluke o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu, odnosno Odluka o proračunu općina Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac za 2018. godinu, kojom su utvrđeni iznosi subvencija namijenjenih za troškove funkcioniranja odnosno kapitalne rashode Društva u 2018. godini.

Red. br.	Izvor prihoda subvencija	Plan prihoda za 2018.g.		Ukupno za 2018.g.
		Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva	
1.	Grad Subotica	30.203.000,00	4.464.522,00	34.667.522,00
2.	Općina Bačka Topola	7.166.253,00	0,00	7.166.253,00
3.	Općina Kanjiža	5.380.202,00	3.917.593,00	9.297.795,00
4.	Općina Senta	4.939.202,00	0,00	4.939.202,00
5.	Općina Mali Idoš	2.664.314,00	2.327.095,00	4.890.409,00
6.	Općina Čoka	2.447.551,00	0,00	2.447.551,00
7.	Općina Novi Kneževac	2.425.501,00	1.942.051,00	4.367.552,00
<b>Ukupno</b>		<b>55.226.023,00</b>	<b>12.651.261,00</b>	<b>67.776.284,00</b>

Prema planovima Društvo neće ostvariti prihode obavljanjem djelatnosti tretmana i odlaganja otpada u 2018. godini.

Planirani rashodi u 2018. godini

S obzirom na izmijenjene okolnosti u poslovanju Društva u pogledu potrebe za obukom zaposlenika i početak testiranja RCGO, i uzimajući u obzir nedostatan financijski okvir za sve planirane troškove, Društvo je sukladno svim navedenim predvidjelo slijedeće troškove:

Redni broj	Konto	Vrsta rashoda	Plan za 2017.g.	Procjena za 2017.g.	Plan za 2018.g.	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
I		<b>POSLOVNI RASHODI</b>				
1	51	<b>Troškovi materijala</b>	<b>1,420,800.00</b>	<b>1,099,452.75</b>	<b>5,322,600.00</b>	<b>484</b>
	5121	Troškovi uredskog	485,800.00	472,372.71	385,800.00	82

		materijala				
	5150	Troškovi uredske opreme	185,000.00	165,757.00	185,000.00	<b>112</b>
	5130	Troškovi goriva	500,000.00	396,219.44	1,700,000.00	<b>429</b>
	5127	Troškovi vode	0.00	0.00	240,000.00	<b>0</b>
	5133	Troškovi električne energije	250,000.00	65,103.60	2,811,800.00	<b>4319</b>
<b>2</b>	<b>52</b>	<b>Troškovi zarada</b>	<b>17,104,921.00</b>	<b>13,533,438.30</b>	<b>33,662,249.00</b>	<b>249</b>
	5200	Troškovi bruto zarada	9,840,050.00	6,352,524.06	22,570,283.00	<b>355</b>
	521	Troškovi doprinosa na teret poslodavca	1,803,650.00	1,137,101.75	4,040,081.00	<b>355</b>
	5220	Troškovi naknada po ugovoru o djelu	0.00	0.00	0.00	<b>0</b>
	524	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1,065,000.00	1,053,340.35	1,065,000.00	<b>101</b>
	5250	Troškovi naknada članovima Skupštine Društva	2,231,015.00	2,034,356.97	2,231,015.00	<b>110</b>
	52922	Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenika	36,000.00	35,994.00	0.00	<b>0</b>
	52904	Troškovi solidarne pomoći	50,000.00	0.00	50,000.00	<b>0</b>
	52910	Troškovi naknade prijevoza na posao i s posla	562,500.00	170,599.21	800,000.00	<b>469</b>
	529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu	260,000.00	64,622.75	260,000.00	<b>402</b>
	529112	Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu	135,000.00	71,600.00	135,000.00	<b>189</b>
	529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu	50,000.00	12,813.54	50,000.00	<b>390</b>
	55995	Ostale nespomenute obveze - sredstva na temelju privremenog smanjenja zarada	1,071,706.00	2,600,485.67	2,460,870.00	<b>95</b>
<b>3</b>	<b>53</b>	<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>1,425,000.00</b>	<b>978,410.35</b>	<b>1,568,500.00</b>	<b>160</b>
	531	Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)	450,000.00	272,467.10	600,000.00	<b>220</b>

	532	Troškovi održavanja	210,000.00	188,975.00	420,000.00	<b>222</b>
	5392	Troškovi komunalnih usluga	40,000.00	15,359.28	0.00	<b>0</b>
	5330	Troškovi najma	335,000.00	212,008.95	168,500.00	<b>79</b>
	535	Troškovi reklame i promidžbe	80,000.00	80,000.00	280,000.00	<b>350</b>
	5399	Troškovi ostalih usluga	210,000.00	209,600.02	100,000.00	<b>48</b>
<b>4</b>	<b>55</b>	<b>Nematerijalni troškovi</b>	<b>6,727,800.00</b>	<b>5,056,411.72</b>	<b>14,672,674.00</b>	<b>290</b>
	5500	Troškovi revizije	250,000.00	192,000.00	250,000.00	<b>130</b>
	5501	Troškovi odvjetničkih usluga	360,000.00	360,000.00	360,000.00	<b>100</b>
	55098	Troškovi knjigovodstvenih usluga	478,800.00	478,800.00	478,800.00	<b>100</b>
	5504	Troškovi prevođenja	200,000.00	148,600.00	150,000.00	<b>101</b>
	5508	Troškovi usluge čišćenja	336,000.00	137,972.00	56,000.00	<b>41</b>
	5503	Troškovi zdravstvenih usluga	0.00	0.00	200,000.00	<b>0</b>
	5505	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	170,000.00	167,700.00	73,000.00	<b>44</b>
	5506	Troškovi najma knjigovodstvenog programa	300,000.00	281,894.40	300,000.00	<b>106</b>
	5507	Troškovi fizičkog osiguranja	2,000,000.00	1,926,206.40	8,200,000.00	<b>426</b>
	55093	Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita	400,000.00	5,500.01	1,400,000.00	<b>25.454</b>
	55099	Ostale neproizvodne usluge	450,000.00	449,651.92	200,000.00	<b>44</b>
	551	Troškovi reprezentacije	120,000.00	119,628.21	160,000.00	<b>134</b>
	552	Troškovi osiguranja	588,000.00	165,423.84	588,000.00	<b>355</b>
	5520, 5591	Troškovi registracije vozila	0.00	0.00	630,000.00	<b>0</b>
	553	Troškovi platnog prometa	25,000.00	7,728.20	25,000.00	<b>323</b>
	554	Troškovi članarina	150,000.00	92,500.00	50,000.00	<b>54</b>
	555	Troškovi poreza, naknada i pristojbi	500,000.00	134,381.90	500,000.00	<b>372</b>
	5599	Ostali nematerijalni	400,000.00	388,424.84	250,873.58	<b>65</b>

	troškovi				
55991	Ostali troškovi funkcioniranja Društva	0.00	0.00	801,000.00	0
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>26,678,521.00</b>	<b>20,667,713.12</b>	<b>55,226,023.00</b>	<b>267</b>

### Troškovi materijala

*Troškovi uredskog materijala* – odnose se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. Troškovi uredskog materijala smanjeni su djelomično zbog usklađivanja realnih potreba Društva s raspoloživim sredstvima. Potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu.

*Troškovi uredske opreme* – odnose se na nabavu opreme potrebne za redovito poslovanje Društva.

*Troškovi goriva* – navedena pozicija se odnosi na nabavu goriva za vozila Društva.

Sredstva za ovu namjenu se povećavaju, s obzirom da su potrebe za korištenjem službenih i ostalih vozila u 2018. godini veće u odnosu na 2017. godinu zbog planiranog testiranja, probnog rada i planiranog rada RCGO, koje podrazumijeva transport otpada s pretovarnih stanica do RCGO, radi nesmetanog funkcioniranja regionalnog sustava za gospodarenje otpadom i Subotičkoj regiji.

*Troškovi vode* – odnose se na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru. U svim objektima regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, tijekom funkcioniranja koristit će se voda, prvenstveno za protupožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune spremnici protupožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata uslijed optimalnog rada (toaleta, tuš).

*Troškovi električne energije* –Troškovi se odnose predstojeći period, dok će se precizniji iznos utvrditi izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu, kada se budu stekla saznanja o stvarnim troškovima električne energije na svim lokacijama. Trošak za ovu namjenu tijekom ove godine znatno će se povećati s obzirom na preuzimanje i početak korištenja objekata regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

### Troškovi zarada

Donošenjem Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014), Društvo je u obvezi planirati sredstva za zarade primjenjujući odredbe ovog Zakona. Sukladno ovim odredbama, vrši se obračun zarada tako što se obračunava razlika između ukupnog iznosa plaća obračunatih primjenom osnovice koja nije umanjena i ukupnog iznosa plaća obračunatih primjenom umanjene osnovice s uračunatim doprinosima koji se isplaćuju na teret poslodavca, kao i razlike između ukupnog

iznosa drugog stalnog primanja koji nije umanjen i ukupnog iznosa drugog stalnog primanja koji je obračunat s umanjenjem, te se obračunata razlika uplaćuje na račun proračuna Republike Srbije. Društvo je na gore navedeni način vršilo planiranje zarada za 2018. godinu.

Društvo planira ukupnu masu sredstava za obračun i isplatu zarada zaposlenika tijekom 2018. godine na način da plaća zaposlenika ostaje na razini zarada iz 2017. godine, a sukladno planiranom povećanju broja zaposlenika u Društvu, odnosno novonastalim pozicijama.

U 2018. godini zaposlenicima će biti isplaćene zarade sukladno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014)

Planirana bruto zarada po zaposleniku obuhvaća osnovnu zaradu uvećanu za minuli rad i regres, s naknadom za prehranu zaposlenika. Naknada za prehranu zaposlenika se isplaćuje u ovisnosti od broja dana provedenih na radu. Masa naknade za prehranu zaposlenika utvrđena je na temelju iznosa iste za mjesec prosinac 2017. godine (u neto iznosu od 119,00 dinara, po zaposleniku, za jedan dan).

Isplatu regresa Društvo u 2017. godini obavljalo je mjesečno, u dvanaest jednakih dijelova, za svakog zaposlenika u istom iznosu. Isplata regresa za 2018. godinu planira se na isti način. Osnova za obračun regresa je iznos regresa iz prosinca mjeseca 2017. godine (u neto iznosu od 1.000,00 dinara po zaposleniku) i bit će isplaćena primjenjujući Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014).

*Troškovi naknada po ugovoru o povremeno-privremenim poslovima* - planirana sredstva za navedenu namjenu planiraju se u istom iznosu kao i prethodne godine, zbog potrebe angažiranja dodatnih izvršitelja u Društvu, s obzirom na trenutačan obujam posla i nedovoljnim brojem izvršitelja na raspolaganju, a do momenta primitka pozitivnog mišljenja nadležnog ministarstva o mogućnosti primitka novih zaposlenika.

*Troškovi naknada za rad članovima Skupštine Društva* - Odlukom o visini naknade i naknade troškova predstavnika članova Društva za rad u Skupštini Društva broj: VIII/2012-05, od 07.03.2012. godine utvrđena je naknada za rad predstavnika članova Društva u neto iznosu od 15.000,00 dinara mjesečno, a za predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine Društva u neto iznosu od 20.000,00 dinara mjesečno. Po istoj odluci zamjenicima predstavnika članova Društva pripada naknada za mjesec u kojem su zamijenili predstavnika člana Skupštine Društva u neto iznosu od 15.000,00 dinara. S obzirom na utvrđene iznose naknada članovima Skupštine Društva, Društvo ne obračunava umanjenje na naknadu članovima Skupštine Društva sukladno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 116/14).

Masu zarade članova Skupštine Društva čine potrebna sredstva za isplatu naknade predstavnika Skupštine Društva, predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine Društva i za zamjenike predstavnika, pod pretpostavkom da će članovi Skupštine uredno sudjelovati na sjednicama Skupštine i da će najviše dva puta zamjenik predstavnika člana Društva predstavljati člana Društva. Masa sredstava za naknadu članova Skupštine Društva planirana je na isti način kao i 2017. godine.

*Troškovi solidarne pomoći* – odnosi se na troškove pomoći zaposlenicima, a prema Pravilniku o radu Društva.

*Troškovi prijevoza na radno mjesto i s rada* – odnose se na sredstva namijenjena za prijevoz zaposlenika na radno mjesto i s rada i povećavaju se u odnosu na prethodnu godinu uslijed povećanja broja zaposlenika, a sukladno Zakonu o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br.68/2015 i 81/2016).

*Troškovi dnevnica, smještaja i ostalih troškova na službenom putu u zemlji i inozemstvu* - odnose se na troškove službenih putovanja koja su nuža radi obavljanja djelatnosti Društva za koje je osnovano. Planirana službena putovanja odnose se na troškove sudjelovanja na sastancima u Ministarstvima, Delegaciji Europske Unije, u Vladi APV, zatim sudjelovanja na seminarima i obukama i sl.

*Ostale nespomenute obveze* – troškovi ostalih nespomenutih obveza odnose se na 10% umanjenja zarade za uplatu u proračun RS, primjenom Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik“ br. 116/14). Troškovi sredstva za ovu namjenu povećavaju se s obzirom na planirano povećanje broja zaposlenika za potrebe optimalnog funkcioniranja Društva u obavljanju djelatnosti.

#### Troškovi proizvodnih usluga

*Troškovi transportnih usluga* – troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacijske usluge i troškovi interneta. Početak funkcioniranja regionalnog sustava za upravljanje otpadom povećava opseg poslova Društva, što podrazumijeva i rast troškova transportnih usluga.

*Troškovi usluga održavanja* – troškovi usluga održavanja odnose se na troškove održavanja računala, vozila i ostale opreme Društva. Prilikom preuzimanja objekata regionalnog sustava za upravljanje otpadom povećava se i opseg opreme u vlasništvu Društva, a samim tim i troškovi održavanja istih.

*Troškovi najamnine* – troškovi najamnine u 2018. godini odnose se na troškove nastale pri korištenju ureda Društva, a koji je uzet u najam od Grada Subotice, i koja su planirana za razdoblje siječanj – lipanj tekuće godine. Sredstva za ovu namjenu su smanjena, iz razloga što nije nužno planirati sredstva za ovu namjenu na razini cijele godine, jer se očekuje da će Društvo neposredno po preuzimanju objekata regionalnog sustava za gospodarenje otpadom početi koristiti urede na lokaciji Regionalnog centra za gospodarenje otpadom.

*Troškovi reklame i promidžbe i troškovi reprezentacije* su objašnjeni i prikazani u poglavlju X. Kriteriji za određivanje sredstava za posebne namjene. Edukativne aktivnosti treba intenzivirati s obzirom na



početak rada sustava što zahtjeva podizanje svijesti građana, dok će se povećati i troškovi reprezentacije zajedno s organiziranjem većeg broja manifestacija.

*Troškovi ostalih usluga* – odnose se na ostale, na drugom mjestu nespomenute, usluge.

### Nematerijalni troškovi

*Troškovi revizije* odnose se na reviziju finansijskih izvješća. Planirana sredstva su namijenjena za reviziju finansijskog izvješća za 2017. godinu Obveza revizije finansijskog izvješća je utvrđena novim Zakonom o javnim poduzećima, koji je donesen 2016. godine, prema kojem svako Javno poduzeće mora imati izvršenu reviziju finansijskih izvješća od strane ovlaštenog revizora, kao i da se ista odredba primjenjuje na društva kapitala čiji je jedini osnivač jedinica lokalne samouprave, a koje obavlja djelatnost od općeg interesa. Prije donošenja navedenog propisa nije bila propisana obveza revizije finansijskih izvješća Društva, pošto se Društvo razvrstava u mikro pravnu osobu.

*Troškovi odvjetničkih usluga* - S obzirom da Društvo nema uposlenog pravnika, ugovorom o pružanju pravnih usluga potpisanim s odvjetničkim uredom ugovoreno je davanje pravnih savjeta iz područja privrednog, finansijskog (poreznog), građanskog, radnog i kaznenog prava, pružanje pravne pomoći u pripremi ugovora i ostalim pravnim poslovima koji se zaključuju s poslovnim partnerima i drugim fizičkim i pravnim osobama, pružanja potrebne pravne pomoći i sudjelovanje u postupku provedbi javnih nabava, kao i obavljanja ostalih pravnih poslova potrebnih za rad Društva. ~~Za obavljanje opisanih poslova odvjetničkom uredu isplaćuje se naknada paušalno, na mjesečnoj razini.~~

*Troškovi računovodstvenih usluga* – troškovi predviđeni pod ovom pozicijom odnose se na računovodstvene usluge, a koje obuhvaćaju: vođenje poslovnih knjiga sukladno računovodstvenim načelima definiranim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustroj i vođenje propisanih poreznih evidencija, obračunavanje poreza na dodanu vrijednost i sastavljanje poreznih prijava za PDV, te poreznih prijava za porez na imovinu, porez na dobit poduzeća i poreze po odbitku; obračun zarada, naknada zarada, kao i drugih prihoda za koje je isplatilac i obveznik obračuna poreza i doprinosa korisnik usluge iz ovog Ugovora; sastavljanje propisanih godišnjih obrazaca o obračunatim i plaćenim porezima i doprinosima na zarade, naknade zarada i druge prihode iz prethodnog stavka (obrazac M-4); popunjavanje propisanih obrazaca za prijavu i odjavu radnika, sastavljanje ugovora o radu i drugih ugovora o angažiranju lica za rad izvan radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konzultacija iz područja poreza, financija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva.

*Troškovi usluge prevođenja* - odnose se na troškove prijevoda materijala za sjednice Skupština osnivača na jezike koji su u službenoj uporabi; prijevod materijala za internetsku prezentaciju Društva na engleski i mađarski jezik; prijevod materijala s engleskog na srpski i sa srpskog na mađarski jezik, a u svezi realizacije dijela projekta, koji se financira iz IPA Fonda. Troškovi usluge prevođenja su smanjeni djelomično zbog usklađivanja realnih potreba Društva s raspoloživim sredstvima. Potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu, međutim s obzirom da se investicija privodi kraju, troškovi usluge prevođenja tehničke dokumentacije se smanjuju.

*Troškovi usluga čišćenja* - troškovi usluga čišćenja odnose se na troškove usluge čišćenja ureda Društva, koji su niži u 2018. godini u odnosu na 2017. godinu, s obzirom da Društvo planira ovu uslugu samo za razdoblje dok se ne steknu uvjeti za angažiranje higijeničara.

*Troškovi zdravstvenih usluga* - odnose se na prethodne liječničke preglede sukladno Zakonu o sigurnosti i zdravlju na radu i Pravilnikom o preventivnim mjerama za siguran i zdrav rad pri korištenju opreme za rad uz zaslon. Troškovi zdravstvenih pregleda će se povećati zbog planiranog povećanja broja zaposlenika.

*Troškovi usavršavanja zaposlenika* – na navedenoj poziciji su predviđena sredstva za stručno usavršavanje zaposlenika a koja su umanjena u odnosu na razinu iz 2017. godine. Navedena sredstva utrošit će se za usavršavanje zaposlenika, usmjereno k potrebama provođenja osnovne djelatnosti Društva. Troškovi usavršavanja zaposlenika smanjeni su djelomično zbog usklađivanja realnih potreba Društva s raspoloživim sredstvima. Potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu.

*Troškovi najma knjigovodstvenog programa* – odnose se na knjigovodstveni program (koji se unajmljuje na razdoblje od godinu dana) s obzirom da je isti pribavljen krajem 2017. godine, kako bi se implementirao odmah na početku 2018. godine, tj. prilikom uspostave RSUO (program obuhvaća: financijsko knjigovodstvo, robno-materijalno knjigovodstvo, fakturiranje i obračun PDV-a, evidencija platnog prometa, temeljnih sredstava i proizvodnje, obračun zarada, upravljanje ljudskim resursima, evidenciju vozila i skladišno poslovanje).

*Troškovi usluge osiguranja objekata* odnose se na fizičko osiguranje regionalnog centra u Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži kao i reciklažnih dvorišta u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu. Tijekom izgradnje gore spomenutih objekata izvođač radova je snosio troškove fizičkog osiguranja za navedene objekte. Prilikom predaje ovih objekata Društvu, preuzimaju se obveze i troškovi fizičkog osiguranja te od 2018. godine Društvo snosi troškove za osiguranje pretovarnih stanica i centara za sakupljanje otpada.

*Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita* – odnose se na provedbu i unapređenje protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu. Planirana sredstva za troškove zaštite na radu i protupožarne zaštite znatno će porasti u odnosu na 2017. godinu, iz razloga što je nužno realizirati niz aktivnosti i izradu akata sukladno zakonskim obvezama.

*Ostali troškovi neproizvodnih usluga* – kod ostalih troškova neproizvodnih usluga se knjiže računi za software koji koristi Društvo, troškovi usluga Agencije za privredne registre vezane za sustav za podnošenje elektroničkih prijava, pretplata na portale, parking za vozila i ostale na drugom mjestu nespomenute neproizvodne usluge. Ostali troškovi neproizvodnih usluga su smanjeni djelomično zbog usklađivanja realnih potreba Društva s raspoloživim sredstvima. Potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu.

*Troškovi premija osiguranja* – odnosi se na osiguranje pretovarnih stanica (požar, lom, krađa, računala), na policu odgovornosti iz djelatnosti, policu osiguranja ispunjenja uvjeta iz dozvole za odlaganje otpada na deponij, s rokom važnosti za vrijeme rada deponija, uključujući procedure zatvaranja deponija

(sukladno Zakonu o upravljanju otpadom). Troškovi osiguranja novih zaposlenika, kompleksa regionalnoga deponija i kamiona za transport otpada bit će aktualni u lipnju 2018. godine i isti će se obuhvatiti Izmenom Programa poslovanja, koji će se izraditi kada se osiguraju dodatna sredstva za tekuće troškove funkcioniranja.

*Troškovi registracije vozila* – odnosi se na godišnju registraciju svih vozila kojima raspolaže Društvo. Društvo će tijekom 2018. godine raspolagati znatno većim brojem vozila u odnosu na 2017. godinu, zbog čega je i otvoren poseban konto za spomenuti trošak.

*Troškovi platnog prometa* odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankarskih usluga.

*Troškovi članarina* – odnosi se na troškove članstva u stručnim organizacijama.

*Troškovi poreza i naknada* – planirana masa sredstava za troškove poreza i naknade se odnosi na pristojbe i naknade koje utvrđuju državna tijela.

*Ostali nematerijalni troškovi* – ostale nematerijalne troškove čine troškovi oglasa u tisku, pristojbe (upravne, sudske, registracijske, lokalne i dr.) i ostali nespomenuti nematerijalni troškovi.

*Troškovi tehničkog pregleda objekata* – odnose se na troškove rada povjerenstva za tehnički pregled. Kako bi se pribavila uporabna dozvola nužno je realizirati tehnički pregled objekata.

*Troškovi projektno-tehničke dokumentacije* – odnose se na hidrološka istraživanja godišnjih kapaciteta i izdašnost bunara. Do povećanja u planu za 2018. godinu je došlo pošto su radovi još u tijeku, i cjelokupan iznos će biti realiziran nakon završetka radova.

*Troškovi usluga stručnog nadzora za radove* – odnose se na troškove usluga stručnog nadzora pri izgradnji kontrolnih piezometara. Veći dio stručnog nadzora je obavljen tijekom 2017. godine, a jedan dio je ostao za 2018. godinu, zbog čega su troškovi razmjerno smanjeni.

*Troškovi geodetskih usluga* – obuhvaćaju troškove snimanja i izrada elaborata geodetskih radova izvedenog položaja piezometara.

*Troškovi priključaka na elektroenergetski sustav* – obuhvaćaju troškove priključaka centra za sakupljanje otpada ~~reciklažna dvorišta~~ u Čoki na elektroenergetski sustav. Na lokacijama Kanjiža, Novi Kneževac i Mali Idoš je izvršen priključak na elektroenergetski sustav, a lokacija u Čoki priključit će se tijekom 2018. godine.

*Troškovi tehničkog pregleda objekata* – obuhvaćaju troškove tehničkog pregleda objekata u regionalnom sustavu za gospodarenje otpadom (centri za sakupljanje otpada ~~reciklažna dvorišta~~, pretovarne stanice i RCGO) koji su u tijeku realizacije, očekuje se završetak ovih aktivnosti u 2018. godini, te troškovi nisu predviđeni zbog usklađivanja realnih potreba Društva s raspoloživim sredstvima. Izmjena troškova bit će obuhvaćena izmenom Programa poslovanja za 2018. godinu.

### 4.3 Cijena proizvoda i usluga

Tijekom 2018. godine, prije početka rada sustava treba se utvrditi cijena tretmana i odlaganja otpada.

Za utvrđenje cijene tretmana i odlaganja otpada koristit će se Biznis plan, koji sadržava podatke o očekivanoj količini i sastavu otpada, podatke o operativnim troškovima funkcioniranja sustava (utrošak energije, gorivo, plaće zaposlenika, troškovi održavanja, tekući troškovi funkcioniranja i sl.), podatke o planiranim prihodima od prodaje reciklabilnog otpada, troškove amortizacije opreme i ostale podatke potrebne za utvrđivanje tarife potrebne za održivo funkcioniranje sustava.

Nakon utvrđivanja cijene tretmana i odlaganja otpada i dobijanja suglasnosti na utvrđeni cjenik od strane osnivača Društva, ista će se obuhvatiti Izmjenom Programa poslovanja za 2018. godinu.

### 4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava

Planirane subvencije za tekuće troškove Društva su značajno veće u odnosu na prethodne godine iz razloga što se u prvoj polovini 2018. godine planira početak samostalnog upravljanja regionalnim sustavom upravljanja otpadom, koji podrazumijeva povećanje broja zaposlenika, operativne troškove funkcioniranja sustava, rezerviranja za zatvaranje i za razdoblje poslije zatvaranja određene kazete deponija i sl.

Na temelju procijenjenih rashoda Društva u 2018. godini Društvo je utvrdilo Plan subvencija u 2018. godini a na temelju Odluka o proračunu Osnivača tj. jedinica lokalnih samouprava, odnosno potreba Društva uz maksimalnu racionalizaciju troškova.

*Plan subvencija za tekuće troškove funkcioniranja Društva u 2018. godini*

Redni br.	Izvor financiranja, subvencija	Plan za 2017.g.	Plan za 2018.g.
<b>1.</b>	<b>Plan subvencija za tekuću godinu</b>		
1.1.	Grad Subotica	16.437.000,00	30.203.000,00
1.2.	Općina Bačka Topola	3.900.000,00	7.166.253,00
1.3.	Općina Kanjiža	2.928.000,00	5.380.202,00
1.4.	Općina Senta	2.688.000,00	4.939.202,00
1.5.	Općina Mali Idoš	1.395.000,00	2.563.314,00
1.6.	Općina Čoka	1.332.000,00	2.447.551,00
1.7.	Općina Novi Kneževac	1.320.000,00	2.425.501,00
	<b>Ukupno</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>55.125.023,00</b>
<b>2.</b>	<b>Prenesene obveze subvencije osnivača iz prethodnih godina</b>		

2.1.	Grad Subotica	0,00	0,00
2.2.	Općina Bačka Topola	0,00	0,00
2.3.	Općina Kanjiža	225.000,00	0,00
2.4.	Općina Senta	0,00	0,00
2.5.	Općina Mali Idoš	0,00	101.000,00
2.6.	Općina Čoka	0,00	0,00
2.7.	Općina Novi Kneževac	0,00	0,00
	<b>Ukupno</b>	<b>225.000,00</b>	<b>101.000,00</b>
	<b>Ukupno 1+2</b>	<b>30.225.000,00</b>	<b>55.226.023,00</b>

Dinamika subvencija bit će utvrđena ugovorom o sufinanciranju troškova funkcioniranja koji će Društvo potpisati s Osnivačima nakon usvajanja Programa poslovanja za 2018. godinu, a s obzirom na gore navedenu namjenu subvencija, kao i dinamiku subvencija iz prethodnih godina, planira se ista dinamika isplate subvencija, na mjesečnoj razini, prema utvrđenim anuitetima.

Neutrošena sredstva iz 2017. godine se odnose na doznačene subvencije osnivača u 2017. godini, a koja su dana 31.12.2017. godine ostala neutrošena na računu Društva, a ista su tražena od osnivača, Društvo će utrošiti u 2018. godini za istu namjenu za koju su sredstva tražena. Navedena sredstva zaključno s danom 31.12.2017. godine nisu utrošena, jer nije nastala obveza plaćanja konkretnog troška, a nisu ni vraćena u proračun osnivača, jer se odredba Zakona o proračunskom sustavu, vezana za obvezu povrata neutrošenih sredstava odnosi na izravne i neizravne proračunske korisnike, a Društvo je razvrstano u kategoriju „ostali korisnici javnih sredstava“.

Subvencije za kapitalne investicije Društva u 2018. godini odnose se na subvencije koje su Osnivači imali obvezu doznačiti Društvu u 2017. godini ali se iste nisu doznačile s obzirom da se pojedine kapitalne investicije nisu završile tj. u potpunosti realizirale u 2017. godini, te se iste vode kao prenesena obveza Osnivača u 2018. godini, kao i zbog financijskih mogućnosti općina Osnivača.

Za kapitalne subvencije Društva, 2015. godine je s osnivačima Društva potpisan pojedinačni trogodišnji ugovor, kojim su utvrđene obveze svih osnivača za cijelu investiciju, razmjerno prema postotcima utvrđenim Ugovorom o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva.

*Plan subvencija za kapitalne investicije Društva u 2018. godini*

R. br.	Izvor subvencije	Realizacija 2015.g.	Plan za 2016.g.	Realizacija 2016.g.	Plan za 2017.g.	Realizacija 2017.g.	Plan za 2018.g.
I	II	III	IV	V	VI	VII	X
1	Grad Subotica	0,00	49.239.076,56	29.736.460,35	51.024.862,64	27.366.797,67	4.464.522,00
2	Općina Senta	2.288.582,35	2.490.273,38	2.490.273,38	9.158.000,00	9.158.000,00	0,00
3	Općina Kanjiža	0,00	2.492.920,06	2.492.920,06	8.771.167,00	8.771.166,96	3.917.593,00

4	Općina Čoka	1.134.074,29	1.186.135,34	1.742.737,34	4.029.608,66	2.850.424,94	0,00
5	Općina Mali Idoš	0,00	1.907.131,65	1.907.131,77	2.998.848,00	500.000,00	2.327.095,00
6	Općina Bačka Topola	3.320.487,79	15.497.012,01	15.497.012,01	1.404.000,00	1.403.999,98	0,00
7	Općina Novi Kneževac	1.123.858,00	331.450,90	826.160,04	2.952.132,00	2.952.131,76	1.942.051,00
	<b>UKUPNO 1. -7.</b>	<b>7.867.002,43</b>	<b>73.144.000,00</b>	<b>54.692.694,95</b>	<b>80.338.618,29</b>	<b>53.002.521,31</b>	<b>12.651.261,00</b>

#### 4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava

Plan subvencija za tekuće poslovanje odnosi se na subvencije namijenjene za tekuće poslovanje Društva, koje će se utrošiti za slijedeće troškove Društva:

- zarade i naknade zarada zaposlenika,
- porezi i doprinosi na zarade i naknade zarade na teret poslodavca
- naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora – naknada članovima Skupštine i
- ostali tekući troškovi funkcioniranja Društva.

Aktivnosti koje će se realizirati iz prenesenih subvencija odnose se na investicijska ulaganja Društva i obuhvaćaju slijedeće:

- Projektno-tehničku dokumentaciju za potrebe uporabne dozvole i dozvole za rad objekata sustava,
- Naknade i pristojbe državnih tijela, koje obuhvaćaju i sve pristojbe i naknade državnih tijela koje će Društvo imati obvezu isplatiti na početku rada sustava (tu spada, među ostalim, i izdavanje dozvola kao što su: dozvola za odlaganje otpada na lokaciji regionalnoga sanitarnog deponija, dozvola za skladištenje opasnog otpada na lokaciji operatera ili skladištenje neopasnog i opasnog otpada na teritoriju više jedinica lokalne samouprave, dozvola za transport neopasnog i opasnog otpada na teritoriju Republike Srbije, integrirana dozvola, dozvola za tranzit opasnog otpada, dozvola za izvoz opasnog otpada i dr.)
- Tehničke uvjete nadležnih institucija odnosno poduzeća za potrebe tehničke dokumentacije za uporabnu dozvolu i dozvolu za rad objekata sustava,
- Građevinske radove koji obuhvaćaju izgradnju piezometara na reciklažnom dvorištu u Novom Kneževcu i pretovarnoj stanici u Kanjiži,
- Nabavu opreme za centre za sakupljanje otpada podrazumijeva kompletno opremanje pretovarnih stanica kao i nabavu kanti za sakupljanje otpada,
- Uslugu nadzora za radove koji se financiraju iz proračuna osnivača, a za potrebe stručnog nadzora nad radovima koji su preostali u tekućoj godini,
- Geodetske usluge za potrebe dobivanja uporabne dozvole i ostalih dozvola za rad objekata sustava,
- Vodne dozvole koje podrazumijevaju troškove izdavanja vodnih dozvola, kao i troškove izvješća o spremnosti objekta za izdavanje vodne dozvole,

- Troškove priključka na elektroenergetski sustav, koji se odnose na troškove priključenja na distributivni sustav električne energije a koji obuhvaćaju troškove priključka i dio troškova sustava nastalih zbog priključenja objekta (odnosi se objekt kompleksa regionalnoga deponija u Bikovu).

Društvo je najavilo Delegaciji EU da su nastali dodatni troškovi u funkcioniranju Društva, s obzirom da je došlo do kašnjenja prilikom radova na izgradnji kompleksa regionalnog centra za gospodarenje otpadom i pretovarnih stanica, za koje će se po mogućnosti tražiti naknada štete ili financiranje dodatnih troškova od strane izvođača radova u formi dodatne opreme ili slično, radi jačanja kapaciteta regionalnog sustava za gospodarenje otpadom u subotičkoj regiji.

## SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Prethodna godina 2017					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	110.338.618,29	94.198.665,51	87.275.149,88	6.923.515,63	<b>7.248.398,37</b>
Ostali prihodi iz proračuna*	759.743,36	759.743,56	759.743,36	0,00	<b>0.00</b>
UKUPNO	111.098.361,65	94.958.408,87	88.034.893,24	6.923.515,63	<b>7.248.398,37</b>
Plan za razdoblje 01.01-31.12.2018 tekuća godina					
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.	
Subvencije Grada Subotice	8.667.522,00	16.667.522,00	26.667.522,00	34.667.522,00	
Subvencije ostalih osnivača	8.209.762,00	16.209.762,00	26.209.762,00	33.209.762,00	

Ostali prihodi iz proračuna*	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	16.877.284,00	32.877.284,00	52.877.284,00	67.877.284,00

\* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl).

## **V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA**

S obzirom da je Društvo osnovano od strane sedam lokalnih samouprava, te da je osnovano radi obavljanja djelatnosti od javnog interesa, na djelatnost Društva, pa tako i na način raspodjele dobitka primjenjuju se odredbe Zakona o javnim poduzećima.

Imajući u vidu plan poslovanja Društva i planirane rashode i prihode u 2018. godini, ne planira se ostvarenje dobiti i raspodjela dobiti. U slučaju ostvarenja dobiti, Društvo će izvršiti preraspodjelu dobiti, sukladno Zakonu o proračunu za 2018. godinu i sukladno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu.

## **VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA**

U 2018. godini aktivnosti Društva bit će usmjerene na pripreme za početak rada regionalnog centra za gospodarenje otpadom (RCGO). Uspješnost završetka realizacije projekta, ispunjenje ugovornih obveza Vlade RS i početak rada sustava upravljanja otpadom izravno ovise od broja izvršitelja u Društvu a koje je potrebno povećati u 2018. godini, zbog obuke i probnog rada.

### **6.1 Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama**

Društvo je u 2017. godini raspolagalo s ukupno 5 zaposlenika na neodređeno vrijeme, 1 zaposlenikom na određeno vrijeme kao imenovana osoba, tj. direktor / v.d. direktora Društva, a na temelju Odluke o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu.



## Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama

R. br.	Sek/Org. jed.	Br. sist. rad. mesta	Broj izvršitelja	Br. zap. po kad. evid.	Br. zap. na neodr. vrijeme	Br. zap. na odr. vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.	Ostvareno 31.12. 2017.	Plan 31.12. 2018.
1	Rukovodstvo	3	3	2	1	1	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
2	Sektor za zajedničke poslove	7	10	6	2	4	0	3	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	6
3	Sektor za proizvodnju	14	55	16	2	14	0	4	0	1	0	0	0	4	0	0	0	0	0	7	0	15
4	Sektor za logistiku, transport i održavanje	11	26	11	0	11	0	1	0	1	0	0	0	9	0	0	0	0	0	0	0	12
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
UKUPNO:		35	94	35	5	30	0	10	0	3	0	0	0	13	0	0	0	0	0	9	0	35

## 6.2 Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikacijska i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine

Kvalifikacijska struktura zaposlenika podrazumijeva planiranu kvalifikacijsku strukturu zaposlenika a koja je definirana Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Društva, a sukladno potrebama Društva. Starosna struktura zaposlenika podrazumijeva starosnu strukturu trenutno zaposlenika u Društvu odnosno procijenjenu strukturu planiranih zaposlenika, kako se prijem kadrova tek očekuje u predstojećem razdoblju te se ne može precizno utvrditi navedena struktura. Isto se odnosi i na spolnu strukturu kao i strukturu po vremenu u radnom odnosu.

**Kvalifikacijska struktura**

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.
1	<b>VSS</b>	5	9	5	5
2	<b>VS</b>	0	3	0	0
3	<b>VKV</b>	0	0	0	0
4	<b>SSS</b>	1	14	2	2
5	<b>KV</b>	0	0	0	0
6	<b>PK</b>	0	0	0	0
7	<b>NK</b>	0	9	0	0
<b>UKUPNO</b>		6	35	7	7

\*Prethodna godina

**Starosna struktura**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2017.*	Broj zaposlenika 31.12.2018.
1	<b>Do 30 godina</b>	1	5
2	<b>30 do 40</b>	4	13
3	<b>40 do 50</b>	0	13
4	<b>50 do 60</b>	1	4
5	<b>Preko 60</b>	0	0
<b>UKUPNO</b>		6	35
<b>Prosječna starost</b>		37	40

\*Prethodna godina

### Spolna struktura

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.
1	<b>Muški</b>	2	17	4	4
2	<b>Ženski</b>	4	18	3	3
<b>UKUPNO</b>		6	35	7	7

\*Prethodna godina

### Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2017.*	Broj zaposlenika 31.12.2018.
1	<b>Do 5 godina</b>	1	5
2	<b>5 do 10</b>	1	5
3	<b>10 do 15</b>	2	10
4	<b>15 do 20</b>	1	11
5	<b>20 do 25</b>	0	0
6	<b>25 do 30</b>	1	2
7	<b>30 do 35</b>	0	1
8	<b>Preko 35</b>	0	1
<b>UKUPNO</b>		6	35

\*Prethodna godina

### 6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošljavanje

Povećanje broja izvršitelja u Društvu podrazumijeva povećanje od 29 izvršitelja – novih zaposlenika u 2018. godini. Društvo planira raditi punim kapacitetom zaposlenika u 2019. godini kada će broj zaposlenika iznositi 94. Broj izvršitelja utvrđen je u okviru Biznis plana koji je izrađen od strane stručnjaka angažiranih od strane Delegacije EU.

Povećanje broja zaposlenika u 2018. godini obavljat će se sukcesivno, prema potrebama poslovanja Društva.

#### DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	35			Stanje na dan 30.06.2018. godine	35
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2018.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.	1			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2018.	0
1	<i>Pozitivno mišljenje nadležnog ministarstva o mogućnosti zapošljavanja dodatnih izvršitelja u Društvu</i>			1		
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	7			Stanje na dan 30.09.2018. godine	35
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	7			Stanje na dan 30.09.2018. godine	35
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2018.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2018.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2018.	28			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2018.	0
1	<i>Pozitivno mišljenje nadležnog ministarstva o mogućnosti zapošljavanja dodatnih izvršitelja u Društvu</i>			1		
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2018. godine	35			Stanje na dan 31.12.2018. godine	35

Imajući u vidu da će po završetku radova, a za potrebe obuke i probnog rada, Izvođač radova osigurati potrebnu obuku novih zaposlenika, Društvo je u obvezi osigurati Izvođaču radova cjelokupno potrebno osoblje za probni rad. Iz toga razloga Društvo planira povećanje broja kadrova potrebnih za funkcioniranje regionalnog sustava za gospodarenje otpadom u 2018. godini a po dobijanju pozitivnog mišljenja nadležnog ministarstva u svezi mogućnosti primjene članka 1. Zakona o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru, dijela koji se odnosi na zapošljavanje u organizacijskom obliku u javnom sektoru u kojima se broj zaposlenika određuje sukladno međunarodnim ugovorom).

Obuku kadrova obavljat će izvođači radova i proizvođači opreme za rad regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Za regionalni centar za gospodarenje otpadom obuka će se odvijati u tri faze, i to:

1. Teoretska obuka u Srbiji u trajanju od tjedan dana,
2. Praktična obuka na sličnom uređaju, koji je već u funkciji u trajanju od dva tjedna u inozemstvu,
3. Praktična obuka u trajanju od četiri tjedna u regionalnom centru za gospodarenje otpadom u Subotici.

Za pretovarne stanice teoretska i praktična obuka obavljat će se na pretovarnim stanicama na način koji izvođači radova i proizvođači opreme za pretovarne stanice predlože, a koji se treba odobriti od strane Nadzora.

Dodatna podrška u podizanju kapaciteta zaposlenika Društva je predviđena od strane stručnjaka angažiranih od strane Delegacije Europske Unije u Srbiji, a koji se odnose na slijedeće:

- Odnos s korisnicima,
- Usavršavanje zaposlenika u području upravljanja otpadom,
- Financijsko upravljanje i sl.

Tijekom funkcioniranja sustava se predviđa sustavno dodatno usavršavanje zaposlenika usmjereno k sticanju znanja i vještina za obavljanje poslova u cilju zadovoljenja potreba procesa rada.

#### **6.4 Sredstva za zarade zaposlenika i iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun RS**

Donošenjem Zakona o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014), Društvo je u obvezi planirati sredstva za zarade primjenjujući odredbe ovog Zakona. Sukladno ovim odredbama, obavlja se obračun zarada tako što se obračunava razlika između ukupnog iznosa plaća obračunatih primjenom osnovice koja nije umanjena i ukupnog iznosa plaća obračunatih primjenom umanjene osnovice s uračunatim doprinosima koji se isplaćuju na teret poslodavca, kao i razlike između ukupnog iznosa drugog stalnog primanja koji nije umanjen i ukupnog iznosa drugog stalnog primanja koji je obračunat s umanjenjem, te se obračunata razlika uplaćuje na račun proračuna Republike Srbije. Društvo je na gore navedeni način vršilo planiranje zarada za 2018. godinu.

**Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2017. godinu\*- Bruto 1**

Isplata po mjesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	6	539.535,42	89.922,57	5	396.885,72	79.377,14	0	0,00	0,00	1	142.649,70	142.649,70
<b>II.</b>	6	512.143,54	85.357,26	5	369.332,02	73.866,40	0	0,00	0,00	1	142.811,52	142.811,52
<b>III.</b>	6	540.419,10	90.069,85	5	396.996,53	79.399,31	0	0,00	0,00	1	143.422,57	143.422,57
<b>IV.</b>	6	520.729,61	86.788,27	5	379.425,82	75.885,16	0	0,00	0,00	1	141.303,79	141.303,79
<b>V.</b>	6	544.431,97	90.738,66	5	401.391,57	80.278,31	0	0,00	0,00	1	143.040,40	143.040,40
<b>VI.</b>	6	544.986,44	90.831,07	5	401.565,30	80.313,06	0	0,00	0,00	1	143.421,14	143.421,14
<b>VII.</b>	6	531.216,60	88.536,10	5	387.603,26	77.520,65	0	0,00	0,00	1	143.613,34	143.613,34
<b>VIII.</b>	6	541.120,15	90.186,69	5	397.321,93	79.464,39	0	0,00	0,00	1	143.798,22	143.798,22
<b>IX.</b>	6	532.613,46	88.768,91	5	390.579,20	78.115,84	0	0,00	0,00	1	142.034,26	142.034,26
<b>X.</b>	6	541.442,08	90.240,35	5	397.455,87	79.491,17	0	0,00	0,00	1	143.986,21	143.986,21
<b>XI.</b>	6	502.079,93	83.679,99	5	398.352,41	79.670,48	0	0,00	0,00	1	103.727,52	103.727,52
<b>XII.</b>	6	501.805,76	83.634,29	5	362.720,84	72.544,17	0	0,00	0,00	1	139.084,92	139.084,92
<b>UKUPNO</b>	<b>72</b>	<b>6.352.524,06</b>	<b>1.058.754,01</b>	<b>60</b>	<b>4.679.630,47</b>	<b>935.926,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12</b>	<b>1.672.893,59</b>	<b>1.672.893,59</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>6</b>	<b>529.377,01</b>	<b>88.229,50</b>	<b>5</b>	<b>389.969,21</b>	<b>77.993,84</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>139.407,80</b>	<b>139.407,80</b>

\* isplata na temelju procjene do kraja godine

\*\* isplata na temelju procjene do kraja godine stari zaposlenici u 2017. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

U 2017. godini zaposlenicima su isplaćene zarade sukladno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014). Na isti način bit će isplaćene zarade i u 2018. godini. Društvo planira ukupnu masu sredstava za obračun i isplatu zarada zaposlenika tijekom 2018. godine na način da plaća zaposlenika ostaje na razini zarada iz 2017. godine, a sukladno planiranom povećanju broja zaposlenika u Društvu, odnosno novonastalim pozicijama.

**Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 1**

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI*			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	6	632.907,95	105.484,66	5	491.349,37	98.269,87	0	0,00	0	1	141.588,58	141.588,58
<b>II.</b>	7	741.760,56	105.965,79	5	491.349,37	98.269,87	1	108.852,61	108.852,61	1	141.588,58	141.588,58
<b>III.</b>	7	741.760,56	105.965,79	5	491.349,37	98.269,87	1	108.852,61	108.852,61	1	141.588,58	141.588,58
<b>IV.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>V.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VI.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VII.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VIII.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>IX.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>X.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>XI.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>XII.</b>	35	2.272.650,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>UKUPNO</b>	<b>335</b>	<b>22.570.282,67</b>	<b>901.812,06</b>	<b>60</b>	<b>5.896.192,44</b>	<b>1.179.238,49</b>	<b>263</b>	<b>14.975.387,27</b>	<b>726.590,81</b>	<b>12</b>	<b>1.698.702,96</b>	<b>1.698.702,96</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>28</b>	<b>1.880.856,89</b>	<b>75.151,01</b>	<b>5</b>	<b>491.349,37</b>	<b>98.269,87</b>	<b>22</b>	<b>1.247.948,94</b>	<b>60.549,23</b>	<b>1</b>	<b>141.558,58</b>	<b>141.558,58</b>

\*stari zaposlenici u 2018. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

**Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 2**

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2018. godinu

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI*			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	6	746.198,47	124.366,41	5	579.300,91	115.860,18	0	0,00	0,00	1	166.897,56	166.897,56
<b>II.</b>	7	874.535,70	124.933,67	5	579.300,91	115.860,18	1	128.337,23	128.337,23	1	166.897,56	166.897,56
<b>III.</b>	7	874.535,70	124.933,67	5	579.300,91	115.860,18	1	128.337,23	128.337,23	1	166.897,56	166.897,56
<b>IV.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>V.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VI.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VII.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VIII.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>IX.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>X.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>XI.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>XII.</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>UKUPNO</b>	<b>335</b>	<b>26.610.363,25</b>	<b>1.063.236,42</b>	<b>60</b>	<b>6.951.610,92</b>	<b>1.390.322,18</b>	<b>263</b>	<b>17.655.981,61</b>	<b>856.650,57</b>	<b>12</b>	<b>2.002.770,72</b>	<b>2.002.770,72</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>28</b>	<b>2.217.530,27</b>	<b>88.603,04</b>	<b>5</b>	<b>579.300,91</b>	<b>115.860,18</b>	<b>22</b>	<b>1.471.331,80</b>	<b>71.387,55</b>	<b>1</b>	<b>166.897,56</b>	<b>166.897,56</b>

\*stari zaposlenici u 2018. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

**PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2018. GODINI**



Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2017. godini	Planirani Bruto 2 u 2018. godini prije primjene zakona*	Planirani Bruto 2 u 2018. godini poslije primjene zakona*	Plan iznosa uplate u proračun RS
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I.</b>	603.817,22	819.740,78	746.198,47	73.542,31
<b>II.</b>	636.112,24	960.692,13	874.535,70	86.156,43
<b>III.</b>	637.154,12	960.692,13	874.535,70	86.156,43
<b>IV.</b>	613.940,23	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>V.</b>	641.885,30	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VI.</b>	642.539,00	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VII.</b>	626.304,38	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VIII.</b>	637.980,65	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>IX.</b>	627.951,26	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>X.</b>	638.360,20	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>XI.</b>	591.952,22	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>XII.</b>	591.628,99	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>UKUPNO</b>	<b>7.489.625,81</b>	<b>29.071.233,26</b>	<b>26.610.363,25</b>	<b>2.460.870,01</b>

\* Zakon o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**

u dinarima

<b>R. br.</b>	<b>Troškovi zaposlenika</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina</b>	<b>Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina</b>	<b>Plan 01.01- 31.03.2018.</b>	<b>Plan 01.01- 30.06.2018.</b>	<b>Plan 01.01- 30.09.2018.</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2018.</b>
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	7,062,874.00	4,525,290.01	1.483.616,77	6.263.000,56	11.042.384,35	15.821.768,14
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	9,840,050.00	6,352,524.06	2.116.429,07	8.934.380,27	15.752.331,47	22.570.282,67
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	11,643,700.00	7,489,625.81	2.495.269,87	10.533.634,33	18.571.998,79	26.610.363,25
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	66	6	7	35	35	35
4.1.	- na neodređeno vrijeme	5	66	5	5	5	5
4.2.	- na određeno vrijeme	61	1	2	30	30	30
5	Naknade po ugovoru o djelu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	0	0	0	0	0

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2018. godinu

7	Naknade po autorskim ugovorima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1,065,000	1,053,340.35	840,000	1,065,000	1,065,000	1,065,000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	3	6	5	5	5	5
11	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	786,573.36	767,320.44	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Broj primalaca naknade na temelju ostalih ugovora*	6	6	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	2,231,015	2,034,356.97	545,887.00	1,115,488.00	1,661,375.00	2,231,015.00
14	Broj članova skupštine*	7	7	7	7	7	7
15	Naknade članovima nadzornog odbora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Broj članova nadzornog odbora*	0	0	0	0	0	0
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	0	0	0	0	0	0

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2018. godinu

19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	562,500.00	170,599.21	200,000.00	400,000.00	600,000.00	800,000.00
20	Dnevnice na službenom putu	260,000.00	64,622.75	70,000.00	140,000.00	210,000.00	260,000.00
21	Naknade troškova na službenom putu	185,000.00	84,413.54	45,000.00	90,000.00	140,000.00	185,000.00
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Jubilarne nagrade	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0
25	Smještaj i ishrana na terenu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
27	Stipendije	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	36,000.00	35,994.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* broj zaposlenika/primatelja/članova posljednjeg dana izvještajnog razdoblja

\*\* pozicije od 5 do 28 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

**6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine****Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
II.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
III.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
IV.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
V.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VI.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VII.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VIII.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
IX.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
X.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
XI.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
XII.	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
<b>UKUPNO</b>	<b>1.380.000,48</b>	<b>240.000,00</b>	<b>190.000,08</b>	<b>72</b>	<b>1.380.000,48</b>	<b>240.000,00</b>	<b>190.000,08</b>	<b>72</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>115.000,04</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.833,34</b>	<b>6</b>	<b>115.000,04</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.833,34</b>	<b>6</b>

**Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
II.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
III.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IV.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
V.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VIII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IX.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
X.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
UKUPNO	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>
PROSJEK	184.941,61	<b>31.645,65</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	184.941,61	<b>31.645,57</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>

## 6.6 Naknada za rad Povjerenstva za reviziju

Naknadu za rad Povjerenstva za reviziju Društvo ne planira u 2018. godini, jer nema obvezu formiranja povjerenstva za reviziju sukladno Zakonu o reviziji i Zakonu o privrednim društvima.

## VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Društvo ne planira kreditno zaduživanje u 2018. godini.

## VIII. PLANIRANE NABAVE

### 8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2018. godinu

Društvo planira u 2018. godini nabave potrebne za tekuće poslovanje Društva, s obzirom da će u 2018. godini započeti prijem i odlaganje otpada s teritorija svih jedinica lokalnih samouprava – Osnivača Društva, kao i selekcija otpada, prodaja sekundarnih sirovina i završetak započetih investicijskih ulaganja.

#### PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Preuzete obveze iz prethodne godine	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
<b>Dobra</b>							
1.	Uredski materijal	472.372,71	0,00	85.800,00	185.800,00	285.800,00	385.800,00
2.	Uredska oprema	165.757,00	0,00	55.000,00	100.000,00	130.000,00	185.000,00
3.	Gorivo	396.219,44	0,00	300.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.700.000,00
4.	Voda	0,00	0,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
5.	Električna energija	65.103,60	0,00	800.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	2.811.800,00
6.	Opreme za centre za sakupljanje otpada i pretovarne stanice	0,00	8.334.288,00	2.000.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00
<b>Ukupno dobra:</b>		<b>1.099.452,75</b>	<b>8.334.288,00</b>	<b>3.300.800,00</b>	<b>6.105.800,00</b>	<b>9.045.800,00</b>	<b>11.322.600,00</b>
<b>Usluge</b>							
1	Transportne usluge (telefon, internet, ptt i sl.)	272.467,10	0,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
2	Održavanje	188.975,00	0,00	105.000,00	210.000,00	315.000,00	420.000,00

3	Fizičko osiguranje objekata	1.926.206,40	0,00	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	8.200.000,00
4	Registracija vozila	0,00	0,00	157.500,00	315.000,00	482.500,00	630.000,00
5	Najam knjigovodstvenog programa	281.894,40	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
6	Najam poslovnog prostora	212.008,95	0,00	42.000,00	84.000,00	126.000,00	168.500,00
7	Reklama i promidžba	80.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Zaštita na radu i protupožarna zaštita	5.500,01	0,00	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.400.000,00
9	Eksterna revizija	192.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	250.000,00	250.000,00
10	Odvjetničke usluge	360.000,00	0,00	90.000,00	180.000,00	270.000,00	360.000,00
11	Knjigovodstvene usluge	478.800,00	0,00	120.000,00	240.000,00	360.000,00	478.800,00
12	Prevođenje	148.600,00	0,00	50.000,00	80.000,00	120.000,00	150.000,00
13	Usluge čišćenja	137.972,00	0,00	42.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
14	Zdravstvene usluge	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Stručno usavršavanje zaposlenika	167.700,00	0,00	40.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
16	Reprezentacija	119.628,21	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
17	Osiguranje	165.423,84	0,00	88.000,00	200.000,00	588.000,00	588.000,00
24	Usluga stručnog nadzora za radove	57.736,32	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
25	Geodetske usluge	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
26	Priključci na elektroenergetski sustav	7.063.507,53	956.492,47	820.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00
27	Tehnički pregled objekata	600.000,00	5.854.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno usluge:</b>		<b>13.614.876,54</b>	<b>8.083.172,47</b>	<b>4.764.500,00</b>	<b>9.078.000,00</b>	<b>13.616.500,00</b>	<b>17.266.174,00</b>
<b>Radovi</b>							
1	Građevinski radovi	58.965.157,04	534.842,96	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
<b>Ukupno radovi:</b>		<b>58.965.157,04</b>	<b>534.842,96</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>
<b>UKUPNO = DOBRA +USLUGE+RADOVI</b>		<b>73.679.486,33</b>	<b>16.952.303,43</b>	<b>8.515.300,00</b>	<b>15.633.800,00</b>	<b>23.112.300,00</b>	<b>29.038.744,00</b>

## 8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2018. godinu

Za funkcioniranje regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, dok se ne stvore uvjeti za stjecanje vlastitih prihoda, postoji potreba da se Društvo financira iz subvencija Osnivača kako bi se pokrili svi nastali rashodi i osiguralo stabilno i održivo poslovanje.



Na temelju navedenog, temeljni izvor financiranja tekućeg poslovanja Društva predviđen programom poslovanja predstavljaju subvencije Osnivača. Određeni troškovi u programu poslovanja Društva su se povećali u odnosu na prethodnu godinu sukladno povećanim potrebama Društva zbog uspostave regionalnog sustava za upravljanje otpadom.

Nabave vezane za tekuće poslovanje Društva obrazložene su u poglavlju IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA, točka 4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda.

Nabave vezane za kapitalne rashode Društva odnose se na investicije koje su započete u prethodnoj godini, ali nisu završene. Obrazloženje planiranih nabava vezanih za kapitalne rashode nalaze se u poglavlju IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA, točka 4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava.

## **IX. PLAN INVESTICIJA**

### **9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2018. godini**

Uzimajući u obzir da će se početkom 2018. godine u potpunosti izgraditi nova infrastruktura za upravljanje otpadom, kao i činjenicu da je vijek korištenja opreme i postrojenja sustava duži od razdoblja na koji se Program poslovanja odnosi, u razdoblju realizacije Programa poslovanja tj. tijekom 2018. godine nije potrebno realizirati dodatne investicije.

**PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA**

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Izgradnja regionalnog sustava za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom	2008	2018	2.448.054	1.302.517	Vlastita sredstva	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0
						Proračunska sredstva (po kontima)	116.418	12.651	0	0	0
						Ostalo	1.186.099	127.854	0	0	0

**9.2 Detaljno obrazloženje započetih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine**

S obzirom na kašnjenje radova od strane Izvođača radova prouzrokovanih neplaniranim okolnostima, zatim ponovljenim postupkom nabave opreme (autosmetlara), od strane Grada Subotice, u ime i za račun Ministarstva za zaštitu okoliša kao i ograničenim finansijskim mogućnostima općina Osnivača, pojedine aktivnosti nisu realizirane u potpunosti te će iste biti završene u prvoj polovini 2018. godine.

**PLAN INVESTICIJA**

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno s prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
1	Projektno - tehnička dokumentacija	Proračunska sredstva	2009	2018	48.178	46.942	0	590	1.236	1.236
2	Naknade i pristojbe državnih tijela	Proračunska sredstva	2010	2018	9.628	6.128	1.000	1.500	2.000	3.500
3	Tehnički uvjeti nadležnih tijela	Proračunska sredstva	2010	2018	1.450	1.370	20	40	60	80
4	Urbanističkih uvjeti	Proračunska sredstva	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Grđevinski radovi i opremanje - investicija u pripremi	Proračunska sredstva i sredstva IPA fonda	2016	2018	2.337.617	2.213.119	30.000	60.000	90.000	124.498
6	Usluga nadzora za radove	Proračunska sredstva	2016	2018	164	139	25	25	25	25
7	Nabava autosmetlara	Sredstva IPA fonda	2017	2018	41.867	38.061	3.806	3.806	3.806	3.806
8	Nabava opreme za centre za sakupljanje otpada	Proračunska sredstva	2017	2018	14.500	8.500	2.000	3.500	5.000	6.000

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2018. godinu

9	Usluge istraživanja	Proračunska sredstva	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Geodetske usluge	Proračunska sredstva	2014	2018	295	260	35	35	35	35
11	Troškovi priključaka na elektroenergetski sustav	Proračunska sredstva	2015	2018	25.130	24.105	820	1.025	1.025	1.025
12	Usluge sigurnosti i zaštite na radu	Proračunska sredstva	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Vodne dozvole	Proračunska sredstva	2016	2018	943	643	100	300	300	300
14	Tehnički pregled objekata	Proračunska sredstva	2016	2018	6.024	6.024	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>					<b>2.488.054</b>	<b>2.347.549</b>	<b>37.806</b>	<b>70.821</b>	<b>103.487</b>	<b>140.505</b>

## **X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**

Sredstva za posebne namjene Društvo u 2018. godini planira sukladno Smjernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, te na temelju istih planiraju se samo sredstva za troškove reprezentacije i troškove reklame i promidžbe.

### **10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene**

Tijekom 2018. godine, zbog planiranog početka rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, planira se intenziviranje edukativnih aktivnosti što izravno ima utjecaj na potrebu povećanja troškova reklame, promidžbe i reprezentacije.

Sredstva za troškove reklame i promidžbe planiraju se radi upoznavanja šire javnosti s pozitivnim utjecajem sustava upravljanja otpadom na životno okruženje, odnosno radi podizanja na višu razinu svijesti građana o potrebi pravilnog razvrstavanja i deponiranja otpada i važnosti reciklaže. Troškovi reklame i promidžbe obuhvaćaju troškove oglašavanja u tiskanim medijima, troškove promotivnih aktivnosti u TV i radijskim emisijama, troškove promidžbenog materijala i sl.

Sredstva reprezentacije su namijenjena kako za planirani povećan broj zaposlenika, tako i za sudjelovanje na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama, kao i organizaciju događaja koji će se intenzivirati tijekom 2018. godine zbog planiranog početka rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

### SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2017. (prethodna godina)	Realizacija u 2017. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
1.	<b>Sponzorstvo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Donacije</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Humanitarne aktivnosti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Sportske aktivnosti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Reprezentacija</b>	120.000,00	105.355,90	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6.	<b>Reklama i promidžba</b>	80.000,00	80.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	<b>Ostalo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S obzirom da Društvo koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja, ostala sredstva za posebne namjene se ne planiraju u 2018. godini.

Csilla Góli

---

Direktor  
„Regionalni deponij“ doo Subotica

Csaba Sánta

---

Predsjednik Skupštine  
„Regionalna deponija“ doo Subotica