

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 2019. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Skupštine Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica dana 30. siječnja 2019. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

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 sadrži 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.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019.-2021. godine javnih poduzeća i drugih oblika ustrojstva koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019.-2021. 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 kapitalnih ulaganja i investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja se pridržavati strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata koja javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvitka,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019. - 2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem vrijedeće 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, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

- namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2018. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2018. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015. i 2016. godinu,
 - prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
 - slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno vrijedećem 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 vrijedećem 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 primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2019. godinu i sl.),
 - naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koji uređuju ovo područje (Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog 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 planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
 - prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije za prethodne tri godine,
 - sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
 - javna poduzeća koja koriste 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 30. siječnja 2019. godine usvojila Program poslovanja poduzeća za 2019. 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 ovog 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. 15/2016), 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, 5/2015, 44/2018 i 95/2018) i članku 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 11. sjednici održanoj dana 30. 01. 2019. godine, donijela sljedeću

ODLUKU
o usvajanju Programa poslovanja za 2019. godinu

(Broj Odluke: VIII/2019-5)

Usvaja se Program poslovanja Društva za 2019. 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 dužno je 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 odredba Zakona, izrađen je Program poslovanja Društva za 2019. 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 sukladno realnim potrebama Društva, radi realizacije neophodnih aktivnosti tijekom 2019. 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 gospodarenje regionalnim sustavom gospodarenja otpadom.

Temeljem navedenog, donesena je odluka kao u pravorijeku.

PREDSJEDNIK SKUPŠTINE DRUŠTVA

Csaba Sánta



PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

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

Sjedište: Subotica, Trg Lazara Nešića 1.

Pretežita delatnost: 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 2019. godine

SADRŽAJ:

I.

OPĆI PODATCI O PODUZEĆU (DRUŠTVU).....	4
1.1 Status, pravna forma 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

II. ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2018. GODINI.....16

2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2018. godini	17
2.2 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha za 2018. godinu	21
2.3 Analiza ostvarenih indikatora poslovanja	35
2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore.....	38
2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja.....	38
2.6 Provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja	39

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI DRUŠTVA ZA 2018. GODINU.....39

3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koje se odnosi Program poslovanja (2019. godina).....	40
3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva.....	41
3.3 Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom	41
3.4 Analiza tržišta	41
3.5 Rizici u poslovanju	43
3.6 Planirani indikatori za 2019. godinu	45
3.7 Aktivnosti koje javno poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja	48

IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA49

4.1 Bilanca stanja i bilanca uspjeha u 2019. godini	49
4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda	64
4.3 Cijena proizvoda i usluga.....	72
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	73

V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA..... 77

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA 77

6.1 Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama.....	77
--	----

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	79
6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta, kao i dodatno zapošljavanje	81
6.4 Sredstva za zarade zaposlenika i iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije....	82
6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine	89
6.6 Naknade za rad Komisije za reviziju	91
VII. KREDITNA ZADUŽENOST	91
VIII. PLANIRANE NABAVE U 2019. GODINI	91
8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. godinu.....	91
8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2019. godinu	92
IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2019. GODINI	93
9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini	93
9.2 Detaljno obrazloženje započetih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine.....	95
X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE.....	97
10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene	97

I. OPĆI PODATCI O PODUZEĆU (DRUŠTVU)

1.1 Status, pravni oblik i djelatnost poduzeća

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

Registracijski broj: 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 tijelo deponija.

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

Prilikom izrade Programa poslovanja za 2019. godinu i obavljanja djelatnosti za koje je Društvo osnovano, temeljni okvir predstavljaju slijedeći pravni akti, upute 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 i 95/2018),
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2019. godinu ("Službeni glasnik RS", br. 95/2018),
- Fiskalna strategija za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu („Službeni glasnik RS“ br. 112/2017-8),
- Zakon o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. Zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018),
- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/2016),
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018),
- 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, 145/2014 i 83/2018),
- 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 i 47/2018),
- Zakon o zaštiti okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004, 36/2009, 36/2009-dr.zakon, 72/2009-dr. zakon, 43/2011, 14/2016, 76/2018 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o upravljanju otpadom („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 14/2016 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o ambalaži i ambalažnom otpadu („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o radu („Službeni Glasnik RS“, br. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017- odluka US i 113/2017),
- Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“, br. 93/2012),
- Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 116/2014 i 95/2018),
- Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br. 68/2015, 81/2016-odluka US i 95/2018),
- Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS“ br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017-dr. zakoni),
- 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, 113/2017, 13/2018-usklađeni din.izn. i 30/2018)
- Zakon o reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013 i 30/2018),
- Zakon o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013 i 30/2018),
- Zakon o zaštiti prirode („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 91/2010, 14/2016 i 95/2018-dr. zakoni),

- Zakon o zaštiti od požara („Službeni glasnik RS“ br. 111/2009, 20/2015, 87/2018 i 87/2018-dr. zakoni),
- 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 okolišu („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 25/2015),
- Zakon o Središnjem registru obveznog socijalnog osiguranja ("Službeni glasnik RS", br. 95/2018),
- 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, 75/2014,142/2014 i 73/2018).
- 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, 5/2015-uskl.din.izn., 112/2015, 5/2016- uskl. din. izn., 7/2017- uskl. din. izn., 113/2017, 7/2017, 7/2018- uskl. din. izn. I 95/2018),
- Zakon o zaštiti zviždača („Službeni glasnik RS“ br.128/2014),
- Strategija upravljanja otpadom za razdoblje 2010.-2019. godine („Službeni glasnik RS“ br. 29/2010),
- 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 angažiranje 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),
- Uredba o utvrđenju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2019.-2021. godine javnih prouzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa 05 Broj: 110-10701/2018 od 8. studenoga 2018. godine,
- Odluka o proračunu Grada Subotica za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Bačka Topola za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Senta za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Kanjiža za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Mali Idoš za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Čoka za 2019. godinu,
- Odluka o proračunu Opštine Novi Kneževac za 2019. godinu.

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

Opšti 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 kvalitete:

- 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.

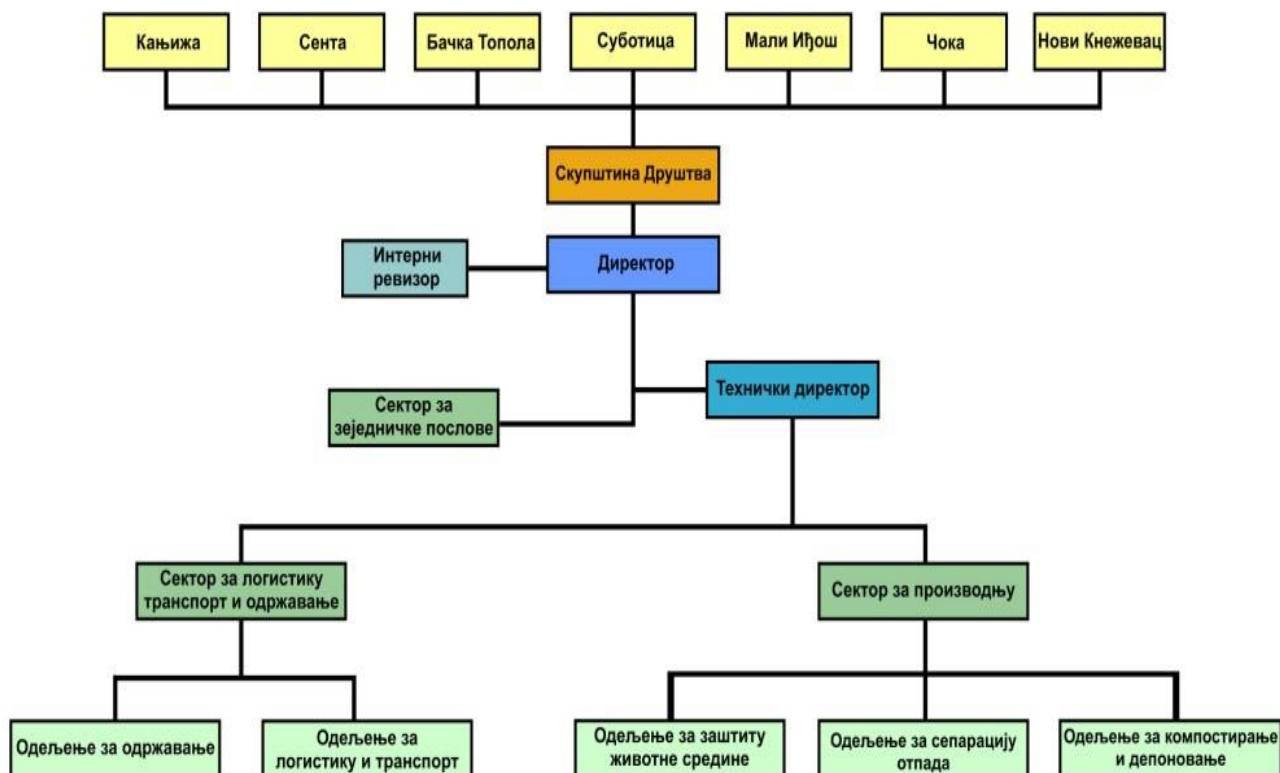
Također, ključni koraci uključuju jačanje postojećih i razvoj novih mjera za uspostavu integralnog sustava upravljanja otpadom, daljnju integraciju politike okoliša u ostale sektore politike i prihvaćanje veće pojedinačne odgovornosti za okoliš.

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 Iđoš, 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 Iđošu,
- 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 RCGO 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 deponija.

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 RCGO.

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 Idoš, 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 daljem 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 m³, 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), Ankica Petrović (zamenik 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. odnosno broj I-00-022-98/2018 od 16.05.2018. godine.
- **Predstavnici Općine Bačka Topola:** Szabolcs Szabolcski (član), Milan Ardalić (zamenik 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 02-110/2018-V od 27.06.2018. 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.godine.
- **Predstavnici Opštine 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“ Suboticabroj 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 Szabolcs Szabolcski, diplomirani ekonomist iz Pačira.

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 Programom poslovanja Društva, kojega donosi Skupština Društva, na prijedlog 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 2018. GODINI

Sukladno Programu poslovanja za 2018. godinu, odnosno Izmjenama Programa poslovanja, Društvo je u 2018. godini radilo na završnim aktivnostima uspostavljanja uspostave regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Uz pomoć IPA Fonda, 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 vagonom, manipulativni plato 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).

Takođe uz podršku IPA Fonda, izgrađene su pretovarne stanice s centrima za sakupljanje otpada u Senti, Kanjiži i Bačkoj Topoli kroz ugovor o izgradnji transfer 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 otada u Malom Idošu, Čoki i Novom Kneževcu.

2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2018. godini

Sanitarni deponij – Regionalni centar za gospodarenje otpadom

Prvotani rok za realizaciju investicije odnosno izgradnju sanitarnoga deponija bio je 28. siječnja 2017. po Ugovoru br. 2014/347-344, potpisanom između Delegacije EU (kao ovlaštenog predstavnika financijera, to jest IPA Fonda) i izvođača radova.

S obzirom da izvođači radova nisu realizirali ugovorene aktivnosti u utvrđenom roku, za završetak radova na kompleksu regionalnog centra za gospodarenje otpadom Delegaciji EU podnijeli su zahtjev krajem 2018. godine za produženje roka realizacije Ugovora, te im je odobren novi rok – 20. prosinca 2018. godine, što Izvođači nisu poštivali te projekt ponovno kasni. Kašnjenje nije ni u kojem segmentu prouzrokovano od strane Društva, niti je Društvo moglo utjecati na proces realizacije ugovora.

Građevinski radovi na izgradnji kompleksa regionalnoga deponija tijekom 2018. godine su završeni, ostali su samo fini završni radovi kao i prateće aktivnosti koje su isto ugovorene obveze izvođača radova.

U 2018. godini realizirane su slijedeće aktivnosti:

- izgradnja spremnika tehničke vode
- izgrađene su 2 sanitarne kazete deponija
- elektro instalacije na kompleksu
- video nadzor
- nabava i montaža treće mobilne kolske vage
- završetak izgradnje stanice za točenje goriva
- izgradnja servisne prometnice oko kazeta deponija
- ugradnja šahti za prihvatanje deponijskog plina
- izgrađen je objekt pročišćavača pitke vode i ugrađena je tehnološka oprema. U izvještajnom razdoblju provedene su analize vode i dobijeni rezultati pokazuju kako pročišćena voda ispunjava uvjete kvalitete pitke vode
- testiranje postrojenja za separiranje otpada
- testiranje kompostišta
- testiranje uređaja za pročišćavanje otpadnih sanitarnih voda (SBR)
- izrađen projekt izvedenog objekta za kompleks (PIO), osim elektro dijela
- početak rada komisije za tehnički pregled objekata, provjera tehničke dokumentacije
- izrađena je potrebna dokumentacija za pribavljanje privremene dozvole za upravljanje otpadom koja sadržava: radni plan, plan zatvaranja postrojenja, plan zatvaranja i održavanja deponija poslije zatvaranja, plan zaštite od udesa, uputa o kriterijima i procedurama za prihvaćanje i neprihvatanje otpada na deponijama.

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

Izgradnja transfer stanica i nabavka 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, preko Delegacije 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 spomenutog ugovora osigurani su 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.

Izgradnja pretovarnih stanica s centrima za sakupljanje otpada (u općinama Kanjiža, Senta i Bačka Topola) završena je krajem 2017. godine, postupljeno je sukladno Pravilniku o sadržaju i načinu obavljanju tehničkog pregleda objekta, sastavu komisije, sadržaju prijedloga komisije o utvrđivanju podobnosti objekta za upotrebu, osmatranju tla i objekta tijekom gradnje i upotrebe i minimalnim garantnim rokovima za pojedine vrste objekata, odnosno izvršena je primopredaja objekta 20.12.2017. godine.

Primljeno je Izvješće komisije za tehnički pregled svih objekata s prijedlogom da se investitoru izda rješenje o upotrebnoj dozvoli za Pretovarnu stanicu za komunalni otpad s reciklažnim dvorištem i pratećim sadržajem, kategorije G, klasifikacijska oznaka 125231, koju čine: portirnica-vagarska kućica, kolska vaga, prilazna rampa i pretovarna platforma, temeljna ploča stacionarne preše, kontejnerski objekt s upravljačkom jedinicom, plato s nadstrešnicom za sekundarne sirovine, crpna stanica za hidrantsku mrežu, septička jama i manipulativna površina - kolovoz, parkinzi i platoi, s obzirom da je utvrđivanje podobnosti objekta za upotrebu provedeno, ustanovljeno je da je objekt završen i da se može koristiti za predviđenu namjenu. Temeljem Izvješća predan je Zahtjev nadležnom lokalnom tijelu za izdavanje upotrebne dozvole i osigurana je upotrebna dozvola za sve lokacije, upis objekata u katastar nekretnina je u tijeku. Izrađena je dokumentacija za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom. Dozvole će se izdavati na lokalnoj razini za sve lokacije pretovarnih stanica.

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 10.05.2016.godine, koji su izgrađeni, i preuzeti su 28.04.2017. godine. Vrijednost ugovora iznosi 70.592.843,72 dinara bez PDV-a i isti se financirao iz proračuna osnivača.

U 2018. godini izvršen je obavezan periodični pregled protupožarne opreme na lokacijama centara za sakupljanje otpada.

Tehnička komisija je pregledala objekte i izdala izvješće komisije za tehnički pregled svih objekata i osigurana je upotrebna dozvola za lokacije u Čoki i u Novom Kneževcu, pribavljanje upotrebne dozvole za Mali Idoš je u tijeku, slijedi upis objekata u katastar nekretnina. Izrađena je dokumentacija za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom. Dozvole će se izdavati na lokalnoj razini za sve lokacije centara za sakupljanje otpada.

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.

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

Partija 1 – nabavka autosmetlara i autopodizača nije realizirana ni u 2018 godini.

Drugi put je zaustavljen postupak javne nabave na temelju zahtjeva za zaštitu ponuditelja. Pokretanje nove javne nabave uslijedit će nakon dobijanja suglasnosti nadležnog Ministarstva.

Partija 2 – nabava kanti i kontejnera uspješno je realizirana, kante i kontejneri isporučeni su gradu i općinama regiona.

Razvijanje javne svesti

Društvo je u 2018. godini, kao i prijašnjih godina, nastojalo da šira javnost i građani budu informirani o napretku projekta, njegovom značenju i važnosti njegove realizacije i implementacije prvenstveno objavljivanjem informacija o projektu na internetskoj stranici Društva kao i održavanjem 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 37 edukativne radionice, koje su u trajanju od četiri mjeseca obuhvatile oko 700 mladih). Ciljna skupina: mališani uzrasta od 3 do 7 godina

Ostale aktivnosti

- Održan je sastanak s nadležnim poduzećima za upravljanje otpadom u Subotičkoj regiji. Cilj sastanka je daljnja suradnja, prepoznavanje izazova s kojima se susrećemo i donošenja zajedničkih.
- Proveden je javni rad u okviru programa koje je raspisala Nacionalna služba za zapošljavanje, koji obuhvaća edukativne aktivnosti na srpskom i mađarskom jeziku u vrtićima u razdoblju od lipnja do listopada.
- Nakon pribavljanja suglasnosti na Regionalni plan gospodarenja otpadom za grad Suboticu i općine Bačka Topola, Mali Idoš, Senta, Čoka, Kanjiža i Novi Kneževac za razdoblje od 2018. do 2028. godine od Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša, novi Regionalni plan gospodarenja otpadom donesen je na Skupštinama Osnivača Društva.

- Poduzeće je sudjelovalo na dostupnim natječajima na temu zaštite okoliša, radi osiguranja sredstava za edukativne kapijanje za stanovništvo.
- Održane su obuke za održavanje i upravljanje SBR uređaja i opreme za kompostiranje.
- Poslovni plan „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica prezentiran je u svim lokalnim samoupravama Osnivača. Prezentaciji su prisustvovali predstavnici nadležnih tajništava i odjela općinskih i gradske uprave, kao i predstavnici operatera nadležnih za sakupljanje i transport otpada u Regiju.
- Održani su sastanci sa svim nadležnim tijelima za izdavanje osam dozvola za upravljanje otpadom, radi usuglašavanja oko dokumentacije koju je potrebno priložiti uz zahtjev za izdavanje dozvola. Dokumentacija je izrađena od strane Instituta za sigurnost u radnom i životnom okolišu DOO i poduzeća Con Bau DOO Subotica.
- Organiziran je obilazak Regionalnog centra za gospodarenje otpadom u Bikovu za predstavnike organizacija civilnog društva koje su potpisnice Memoranduma o suradnji. Predstavljen je Regionalni sustav za gospodarenje otpadom, nakon čega je održan sastanak na temu potencijalne daljnje suradnje.
- Prijedlog Odluke o obavljanju komunalne djelatnosti upravljanja komunalnim otpadom je poslan jedinicama lokalne samouprave Subotičke regije, nakon čega je u pojedinim općinama nakon održanog sastanka usuglašena konačna verzija.

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 prosinca 2018. godine, osim u pogledu kadrovske politike zbog prolongiranja roka završetka radova.

2.2 Bilanca stanja i bilanca uspeha u 2018. 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 - 31.12.18 (Prilog 1)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2018.	Realizacija (procjena) 31.12.2018.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		

	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.079.581	2.168.554
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	393	390
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	393	390
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		
2	II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.079.188	2.168.164
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	32.376	26.363
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	2.046.812	2.141.801
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		

3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	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		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	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 dospijeca	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNE TRAŽBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	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	C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042		
	D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	5.648	27.400
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		5.009
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		5.009
	II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	982	761
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052		

200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0053		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0054		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0055		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostala povezana pravna lica	0056	982	761
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0057		
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0058		
21	III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGE TRAŽBINE	0060	718	13.094
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	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		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	3.598	5.543
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	200	2.762

28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	150	231
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.085.229	2.195.954
88	F. IZVANBILANCANA AKTIVA	0072	475	
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	286	281
30	I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84
302	3. Ulozi	0405		
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		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		

330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	202	197
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	202	197
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		
	IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424		3.555
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3.555
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		3.555
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	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		
498	C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.084.943	2.192.118
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	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		
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	250	31.995
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	250	31.995
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	2.641	1.278
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460		726
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		172
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	2.082.052	2.157.947
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		

	F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.085.229	2.195.954
89	G. IZVANBILANCANA PASIVA	0465	475	

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.18 (Prilog 1a)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2018.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	55.226	34.246
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	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 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		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	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		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	54.407	33.508
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	819	738
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	55.226	33.414
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	571	827
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.512	2.203
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	31.201	15.753

53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	4.038	1.513
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	801	1.368
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	14.103	11.750
	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	832
	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
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		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		
56	F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040		17
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
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	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046		16
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		1
	G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049		17
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		
67 i 68, osim 683 i 685	K. OSTALI PRIHODI	1052		4
57 i 58, osim 583 i 585	L. OSTALI RASHODI	1053		819
	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		
	R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	

	S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	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		
	V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	
	Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	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.

Planirani poslovni rashodi su manji od planiranog, zato što Društvo nije počelo raditi te su i troškovi manji. Početak rada se planira tijekom tekuće godine, pa će se rashodi poslovanja povećati, a među ostalim, doći će i do potrebe za povećanjem broja zaposlenika.

2.3 Analiza ostvarenih indikatora

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 din

Poslovni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	16.989	29.978	52.224
Realizacija	15.251	23.181	34.426
Realizacija/Plan (%)	90%	77%	66%

Poslovni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	16.711	29.978	52.224
Realizacija	15.288	20.302	33.414
Realizacija/Plan (%)	91%	68%	64%

Ukupni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	16.989	29.978	52.224
Realizacija	15.351	23.826	34.250
Realizacija/Plan (%)	90%	79%	66%

Ukupni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	16.730	29.978	52.224
Realizacija	15.351	23.826	34.250

Realizacija/Plan (%)	92%	79%	66%
----------------------	-----	-----	-----

Poslovni rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	-19	2.879	0
Realizacija	-37	2.879	0
Realizacija/Plan (%)	195%	100%	100%

Neto rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	259	0	0
Realizacija	0	0	0
Realizacija/Plan (%)	0%	100%	100%

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	6	66	35
Realizacija	6	6	12
Realizacija - plan	0	-60	-23

Prosječna neto zarada	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	67.583	53.507	47.229
Realizacija	64.670	63.016	60.421
Realizacija/Plan (%)	96%	118%	128%

Ratio analiza	2016. godina	2017. godina	2018. godina
EBITDA	549	1.270	1.368
Likvidnost	0,02	0,01	0,01
Dug / kapital	0	0	0
Profitna bruto margina	0	0	0
Ekonomičnost	1	1	1,03
Produktivnost	0,68	0,47	0,46

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 2018. godini u odnosu na procjenu realizacije je nastalo zbog slijedećeg:

- Prilikom izrade Programa poslovanja za 2017. godinu nije 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;

- Uslijed kašnjenja završetka radova na izgradnji regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, od strane Izvođača radova.

Iako je bilo planirano, u 2018. godini Regionalni deponij doo Subotica nije počela obavljati djelatnost. To je osnovni razlog što nije realizirana planirana dinamika zapošljavanja, odnosno što je na kraju 2018. godine umjesto planiranih 35 zaposlenika, poslovna godina završena s 12 zaposlenika. Isto je neposredno i direktno utjecalo na visinu poslovnih rashoda, odnosno na značajno manji iznos realiziranih poslovnih rashoda u odnosu na planirano, a indirektno, s obzirom da gotovo cjelokupan iznos poslovnih prihoda potječe od subvencija za podmirenje tekućih troškova, realizacija poslovnih prihoda je ostvarena u gotovo istovjetnom postotku realizacije poslovnih rashoda. Također, iz činjenice da nije realizirano planirano zapošljavanje novih zaposlenika, pri čemu treba imati u vidu da bi najveći broj novih zaposlenika trebao biti angažiran na poslovima za koje se predviđa niža razina obrazovanja, srednja stručna sprema i manje, realizirana prosječna neto zarada je veća u odnosu na planiranu.

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.

Da bi se poboljšao sistem unutrašnje kontrole potrebno je da svaki organizacioni deo usvoji FUK okvir koji objedinjava sva finansijska pitanja koja utiču 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 2018. godine nastojalo da 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 2019. 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 Regiju, 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 koje se odnosi Program poslovanja (2019. godina)

Ciljevi Društva tijekom 2019. godine odnose se prvenstveno na aktiviranje svih izgrađenih objekata, odnosno puštanje u rad regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

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 2019. godini na izgradnji sistema upravljanja otpadom

Radovi na izgradnji Regionalnog centra za gospodarenje otpadom su završeni, ali ne i sve aktivnosti koje uvjetuju početak rada sustava. Očekuje se završetak izrade projektne dokumentacije izvedenog stanja od strane izvođača radova, nakon koje Tehnička komisija treba dati odobrenje za početak probnog rada. Odobrenje za probni rad prethodi priključenju sustava na komunalnu infrastrukturu i stvaranju uvjeta za početak probnog rada.

Izvođač radova je u obvezi provesti obuku zaposlenika u razdoblju probnog rada, a uvjet, odnosno obveza Društva je osigurati zapošljavanje potrebnih izvršitelja na radnim mjestima.

Nakon testiranja performansi i probnog rada, potrebno je provesti testiranje funkcionalnosti cijelog regionalnog sustava, kompletiranje i ovjera projektne tehničke dokumentacije od izvođača i nadzornog tima za potrebe tehničkog pregleda sukladno stvarno izvedenim radovima, Zakonu o planiranju i izgradnji, Pravilniku o sadržini i načinu obavljanja tehničkog pregleda objekata, a ista je obveza konzorcija izvođača radova.

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, sanitarni deponij u Vranju trebao bi prerasti u regionalni, dok će sanitarni deponij u Gornjem Milanovcu ostati općinski sanitarni deponij. Ova dva sanitarne deponije su iz vlastitih sredstava.

Trenutačno se, sukladno Uredbi o odlaganju otpada na deponije („Sl. glasnik RS“, br. 92/2010), ukupno odlaže samo 24% otpada na gore spomenute sanitarne deponije. Završetkom izgradnje regionalnog deponija u Indiji i regionalnog sanitarnog deponija u Subotici, ovaj postotak povećat će se na 29-33%.

Od svih regionalnih i općinskih sanitarnih deponija, odnosno regionalnih sustava upravljanja otpadom, najkompleksniji u pogledu infrastrukture je regionalni sustav u subotičkoj regiji (kompleks se sastoji iz:

postrojenja za separaciju otpada, kompostiranje, ekstrakciju deponijskog plina, sakupljanje procjednih voda, kontrolirano odlaganje otpada, monitoring, pretovarnih stanica, reciklažnih centara za sakupljanje otpada i selekciju otpada u kućanstvima - sustav dvije kante i dr.).

Često se postavlja pitanje zašto se odlučiti za sanitarne deponije, kao vid konačnog zbrinjavanja neopasnog komunalnog otpada. Sanitarni deponij je za većinu regija u Republici Srbiji jedino održivo i ekonomski opravdano rješenje, a predstavljaju veliki udio u upravljanju otpadom u zemljama širom svijeta, osim u razvijenijim zemljama gdje se u većem udjelu pretežito koriste za zbrinjavanje otpada insineratori, plazma i MBO tehnologije.

Pored iznimne važnosti sanitarnih deponija neopasnog otpada (koje sprečavaju direktno onečišćenje zemljišta, a indirektno i svih ostalih činilaca okoliša), od iznimne važnosti je da se i procjedne vode (koje nastaju ocjeđivanjem otpada koji se razgrađuje) i deponijski plin (koji se generira prilikom razlaganja otpada) prikupljaju, kontroliraju i na ispravan način tretiraju.

U Republici Srbiji u pojedinim regijama još uvijek nije potpisan međuopćinski ugovor na temelju kojeg se treba formirati regionalni sustav za gospodarenje otpadom, točnije oko 25% teritorija Republike Srbije nije pokriven sustavom za gospodarenje otpadom, koji predviđa Nacionalna strategija za upravljanje otpadom.

Potencijalan problem predstavlja činjenica da se do 2020. godine mora izgraditi još 7 (sedam) regionalnih centara, tj. sanitarnih deponija za gospodarenje otpadom, a do 2027. godine još ukupno 11 (jedanaest). Do 2020. godine je potrebno izgraditi spomenute centre, radi potpunog usuglašavanja s 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 financijska 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. Umjeren rizik je povezan s načinom koordiniranja aktivnosti između osnivača.
2. Rizik kašnjenja provedbi javnih nabava i tendera jest umjeren. Mjera za umanj enje 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 2019. 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	2019. godina
Plan	78.161
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Poslovni rashodi	2019. godina
Plan	78.161
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Ukupni prihodi	2019. godina
Plan	78.161
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Ukupni rashodi	2019. godina
Plan	78.161
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

u 000 din

Poslovni rezultat	2019. godina
Plan	0
Realizacija	-

Realizacija/Plan (%)	-
----------------------	---

u 000 din

Neto rezultat	2019. godina
Plan	0
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

Broj zaposlenkah na dan 31.12.	2019. godina
Plan	39
Realizacija	-
Realizacija - plan	-

u dinarima

Prosječna neto zarada	2019. godina
Plan	48.868
Realizacija	-
Realizacija/Plan (%)	-

Ratio analiza	2019. godina
EBITDA	1.368
Likvidnost	0,003
Dug / kapital	0
Profitna bruto margina	0
Ekonomičnost	1
Produktivnost	0,49

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 NAMENAMA

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 2019. godinu godinu, sukladno odobrenim i usvojenim gradskim/općinskim proračunima osnivača.

4.1 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha u 2019. godini

BILANCA STANJA na dan 31.12.2019.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2019.	Plan 30.06.2019.	Plan 30.09.2019.	Plan 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.171.346	2.174.136	2.176.925	2.179.716
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	368	343	318	294
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	368	343	318	294
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				
2	II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.170.978	2.173.793	2.176.607	2.179.422
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	26.047	25.732	25.416	25.101
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	2.144.931	2.148.061	2.151.191	2.154.321
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Predumovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	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. Predumovi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	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				
042 i dio 049	3. Sudjelovanja u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0028				

dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
dio 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				
5	V. DUGOROČNE TRAZBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	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				
288	C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042				
	D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10.451	9.292	8.892	6.664
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	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				
	II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	262	262	262	262
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	262	262	262	262
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058				
21	III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGE TRAŽBINE	0060	3.433	3.433	3.433	3.433
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	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				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	4.851	4.072	3.781	2.095
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	1.905	1.525	1.416	874
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070				
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
88	F. IZVANBILANCNA AKTIVA	0072				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	281	281	281	281
30	I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	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				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	197	197	197	197
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	197	197	197	197
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419				
	IX. SUDJELOVANJA BEZ PRAVA KONTROLE	0420				

35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	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				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	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				
498	C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.181.516	2.183.147	2.185.536	2.186.099
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	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				
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.242	1.148	951	1.152
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	1.242	1.148	951	1.152
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	3.271	3.271	3.271	3.271
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460				
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	162	162	162	162
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	2.176.841	2.178.566	2.181.152	2.181.514
	E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
89	G. IZVANBILANCANA PASIVA	0465				

BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.19

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.

1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18.163	37.932	57.700	78.161
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	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				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	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				

64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	17.963	37.532	57.100	77.345
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	200	400	600	816
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	18.163	37.932	57.700	78.161
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	256	512	769	1.025
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	3.500	5.000	6.500	10.000
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI	1025	7.121	17.847	28.572	39.357
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	1.262	2.525	3.787	5.050
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027				
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.682	11.364	17.046	22.729
	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	0	0	0

	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
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				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
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	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046				

563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				
	G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049				
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				
67 i 68, osim 683 i 685	K. OSTALI PRIHODI	1052				
57 i 58, osim 583 i 585	L. OSTALI RASHODI	1053				
	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				
	R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				

	S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	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				
	V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				
	Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	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 2019. godini

Ovim programom poslovanja, Društvo planira stjecanje prihoda na temelju doznačenih subvencija, a na temeljem 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, kao i prihode od najma teretnih vozila Društva:

u 000 dinara

Red. br.	Izvor prihoda subvencija	Plan prihoda za 2018.g.		Plan prihoda za 2019.g.					Ukupno za 2019.g.
		Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva	Za tekuće troškove Društva	Neutrošena sredstva u 2018. god.	Ukupno za tekuće troškove Društva	Udio %	Za kapitalne rashode Društva	
1.	Grad Subotica	34.905	8.090	41.601	777	42.378	54,79 %	5.032	47.410
2.	Općina Bačka Topola	8.282	0	6.587	3.468	10.055	13,00 %	0	10.055
3.	Općina Kanjiža	6.218	3.918	5.219	2.329	7.548	9,76 %	3.918	11.466
4.	Općina Senta	5.708	0	3.791	3.139	6.930	8,96 %	0	6.930
5.	Općina Mali Idoš	2.962	3.026	2.962	634	3.596	4,65 %	3.026	6.622
6.	Općina Čoka	2.829	0	1.953	1.481	3.434	4,44 %	0	3.434
7.	Općina Novi Kneževa	2.803	1.942	2.328	1.076	3.404	4,40 %	544	3.948
Ukupno:		63.707	16.976	64.441	12.904	77.345	100 %	12.520	89.865
1.	„Javno poduzeće komunal Mali Idoš“	490	0	408	0	408	-	0	408
2.	JKP „7. Oktobar“	490	0	408	0	408	-	0	408
Ukupno		64.687	16.976	65.257	12.904	78.161	-	12.520	90.681

Planirani rashodi u 2019. godini

S obzirom na izmijenjene okolnosti u poslovanju Društva u pogledu kašnjenja početka testiranja, Društvo je u skladu sa svim i rada RCUO, i uzimajući u obzir nedostatan financijski okvir za sve planirane troškove, navedenim predvidjelo slijedeće troškove:

Redni broj	Konto	Vrsta rashoda	Plan za 2018.g.	Procjena za 2018.g.	Plan za 2019.g.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
I		POSLOVNI RASHODI					
1	51	Troškovi materijala	14.380.379,00	4.484.603,95	11.025.000,00	77	245
	5121	Troškovi uredskog materijala	485.800,00	296.749,53	485.000,00	100	163
	5122	Troškovi ostalog materijala	292.204,00	292.037,21	290.000,00	99	99
	5127	Troškovi vode	250.000,00	23.627,88	150.000,00	60	635
	5129	Troškovi HTZ opreme	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00	0	0
	5130	Troškovi goriva	7.467.375,00	644.101,68	5.000.000,00	67	776
	5133	Troškovi električne energije	5.120.000,00	1.883.397,65	5.000.000,00	98	265
	5150	Troškovi uredske opreme	185.000,00	184.690,00	100.000,00	54	54
	52	Troškovi zarada	22.220.592,00	16.743.854,02	39.357.306,00	177	235
2	5200,521	Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca	12.674.013,00	10.700.693,29	34.026.777,00	268	318
	5220	Troškovi naknada po ugovoru o djelu	0,00	0,00	0,00	0	0
	524	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2.036.000,00	1.970.342,23	0,00	0	0
	5241	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima – javni rad	269.742,00	268.366,09	0,00	0	0
	5250	Troškovi naknada članovima Skupštine Društva	2.231.015,00	2.219.060,60	2.231.015,00	100	101
	52904	Troškovi solidarne pomoći	150.000,00	0,00	50.000,00	33	0
	52910	Troškovi naknade prijevoza na posao i s posla	665.000,00	323.162,06	1.000.000,00	150	309
	529112	Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu	135.000,00	119.782,14	135.000,00	100	113

	529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu	260.000,00	151.301,87	260.000,00	100	172
	529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu	50.000,00	49.468,52	50.000,00	100	101
	52922	Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenika	60.000,00	59.994,00	60.000,00	100	100
	55995	Ostale nspomenute obveze - sredstva na temelju privremenog smanjenja zarada	1.421.173,00	881.683,22	1.544.514,00	109	175
3	53	Troškovi proizvodnih usluga	5.150.000,00	2.885.165,81	5.050.000,00	98	175
	531	Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)	600.000,00	342.023,05	500.000,00	83	146
	532	Troškovi održavanja	990.000,00	989.205,60	990.000,00	100	100
	5330	Troškovi najma	280.000,00	196.001,16	280.000,00	100	143
	535	Troškovi reklame i promidžbe	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100	100
	5392	Troškovi komunalnih usluga	0,00	0,00	0,00	0	0
	5399	Troškovi ostalih usluga	3.000.000,00	1.077.936,00	3.000.000,00	100	278
4	55	Nematerijalni Troškovi	23.306.652,00	13.838.335,61	22.729.063,00	98	164
	5500	Troškovi revizije	250.000,00	153.600,00	250.000,00	100	163
	5501	Troškovi odvjetničkih usluga	410.000,00	378.000,00	600.000,00	146	159
	5503	Troškovi zdravstvenih usluga	411.000,00	0,00	200.000,00	49	0
	5504	Troškovi prevođenja	350.000,00	278.784,00	350.000,00	100	126
	5505	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	170.000,00	106.600,00	170.000,00	100	159
	5506	Troškovi najma knjigovodstvenog programa	300.000,00	234.912,00	250.000,00	83	106
	5507	Troškovi fizičkog osiguranja	13.000.000,00	9.882.144,00	14.515.157,00	112	147
	5508	Troškovi usluge čišćenje	100.000,00	88.000,00	100.000,00	100	113
	55093	Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita	2.311.702,00	373.140,00	500.000,00	22	134
	55098	Troškovi knjigovodstvenih usluga	478.800,00	478.800,00	478.800,00	100	100
	55099	Ostale neproizvodne usluge	450.000,00	186.369,95	450.000,00	100	241
	551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	158.652,10	160.000,00	100	101
	552	Troškovi osiguranja	3.284.106,00	729.043,00	3.284.106,00	100	450
	5520, 5591	Troškovi registracije vozila	630.000,00	130.750,00	630.000,00	100	482

553	Troškovi platnog prometa	50.000,00	4.429,98	50.000,00	100	1129
554	Troškovi članarina	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100	100
555	Troškovi poreza, naknada i pristojbi	500.000,00	329.667,80	291.000,00	58	88
5599	Ostali nematerijalni troškovi	401.044,00	275.442,78	400.000,00	99	145
55991	Ostali troškovi funkcionisanja Društva	0,00	0,00	0,00	0	0
	UKUPNI RASHODI	65.057.623,00	37.951.959,39	78.161.369,00	120	206

Troškovi materijala

Troškovi uredskog materijala (Konto 5121) – odnose se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva.. Sredstva nisu u potpunosti utrošena 2018. godine, s obzirom da Projekt nije realiziran i da su troškovi uredskog materijala usklađeni s realnim potrebama Društva. Troškovi uredskog materijala planirani su u istom iznosu u 2019. godini kao za prethodnu godinu s obzirom na planiran početak rada Regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Troškovi ostalog materijala (Konto 5122) – odnose se na ostali materijal i sitan inventar i planirani su sukladno mogućnostima Društva, a na istoj razini kao za prethodnu godinu.

Troškovi vode (Konto 5127) – 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 za tehničke potrebe, kao što su održavanje higijene, zelenih površina i protupožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune spremnici protupožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata uslijed optimalnog rada (toaleta, tuš). S obzirom da Regionalni sustav za gospodarenje otpadom nije implementiran i da se ne obavljaju svakodnevne aktivnosti u spomenutim objektima, utrošen iznos je niži od planiranog s obzirom da se voda koristila samo za potrebe održavanja objekata. Planirana sredstva za 2019. godinu su umanjena s obzirom da se implementacija Regionalnog sustava ne očekuje početkom godine. U slučaju da se utvrde stvarne potrebe odnosno troškovi sukladno početku rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi HTZ opreme (Konto 5129) – se odnose na troškove osobne zaštitne opreme, odnosno HTZ opreme. Planirana sredstva za 2018. godinu su utrošena za nabavu zaštitne opreme za planiran broj zaposlenika prilikom početka rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, te iz istog razloga nisu predviđena sredstva za 2019. godinu. U slučaju da se utvrde stvarne potrebe odnosno troškovi sukladno početku rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi goriva (Konto 5130) – navedena pozicija se odnosi na nabavu goriva za vozila Društva. Realizirana sredstva za ovu namjenu su niža u odnosu na planirana za 2018. godinu, s obzirom da regionalni sustav za gospodarenje otpadom nije implementiran i koristila su se samo dva službena vozila

tijekom prethodne godine. S obzirom da će se potrošnja goriva znatno povećati početkom rada regionalnog sustava upotrebom teretnih vozila i radnih strojeva, nije moguće precizno utvrditi realnu potrošnju goriva. U slučaju da dođe do povećanja troškova goriva, isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi električne energije (Konto 5133) – se odnosi na potrošnju električne energije u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru. Trošak za ovu namjenu nije u potpunosti realiziran u prethodnoj godini s obzirom da nije uspostavljen rad objekata regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, te je električna energija korištena isključivo za održavanje i nadzor nad centrima za sakupljanje otpada i pretovarnim stanicama. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeće razdoblje bit će znatno veći u odnosu na realizirani iznos tijekom prethodne godine, a precizan iznos utvrdit će se Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu, kada se budu stekla saznanja o stvarnim troškovima električne energije na svim lokacijama.

Troškovi uredske opreme (Konto 5150) – odnose se na nabavu opreme potrebne za redovito poslovanje Društva. Planirani iznos za predstojeće razdoblje planiran je sukladno realnim potrebama Društva, a u slučaju da se utvrdi povećanje ili smanjenje stvarnih potreba, odnosno troškova sukladno početku rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi zarada

Donošenjem Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018), 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 2019. godinu.

Društvo planira ukupnu masu sredstava za obračun i isplatu zarada zaposlenika tijekom 2019. na način da plaća zaposlenika ostaje na razini zarada iz 2017. godine, a sukladno planiranom povećanju broja zaposlenika u Društvu, odnosno novonastalim pozicijama.

U 2019. godini zaposlenicima će biti isplaćene zarade sukladno Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018)

Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca (Konto 5200, 521) - 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 2018. godine (u neto iznosu od 119,00 dinara, po zaposleniku, za jedan dan).

Isplatu regresa Društvo u 2018. godini obavljalo je mjesečno, u dvanaest jednakih dijelova, za svakog zaposlenika u istom iznosu. Isplata regresa za 2019. godinu planira se na isti način. Osnova za obračun regresa je iznos regresa iz prosinca mjeseca 2018. godine (u neto iznosu od 1.000,00 dinara po zaposleniku) i bit će isplaćena primenjujući Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018).

Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca niži su u odnosu na plan zato što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti s probnim radom. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeće razdoblje bit će veći u odnosu na realizirani iznos u tijeku prethodne godine s obzirom da se s početkom probnog rada očekuje i zapošljavanje nove radne snage.

Troškovi naknada za rad članovima Skupštine Društva (Konto 5250) - 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 uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 116/14 i 95/2018).

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 2018. godine.

Troškovi prijevoza na radno mjesto i s rada (Konto 52910) – odnose se na sredstva namijenjena za prijevoz zaposlenika na radno mjesto i s radnog mjesta. Troškovi prevoza su niži u odnosu na plan zato što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti s probnim radom. Troškovi prijevoza će se tijekom godine točno utvrditi, nakon angažiranja dodatne radne snage. Potencijalna izmjena troškova bit će obuhvaćena Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu (Konto 529112) - odnose se na troškove smještaja na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Troškovi smještaja su utrošeni sukladno realnim potrebama Društva i očekuje se povećanje iznosa sukladno zapošljavanju nove radne snage i potrebom usavršavanja uslijed povećanja opsega djelatnosti.

Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu (Konto 529113) - odnose se na troškove dnevnica na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Troškovi dnevnica su utrošeni sukladno realnim potrebama Društva i očekuje se povećanje iznosa sukladno zapošljavanju nove radne snage i potrebom usavršavanja uslijed povećanja opsega djelatnosti.

Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu (Konto 529114) - odnose se na ostale troškove na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Ostali troškovi su utrošeni sukladno realnim potrebama Društva i očekuje se povećanje iznosa sukladno zapošljavanju nove radne snage i potrebom usavršavanja uslijed povećanja opsega djelatnosti.

Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenika (Konto 52922) – se odnosi na troškove novogodišnjih paketića za djecu zaposlenik. S obzirom na potrebu zapošljavanja u predstojećem razdoblju, navedeni trošak nije moguće precizno planirati, te u slučaju da dođe do izmjena troškova, isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Ostale nespomenute obveze (Konto 55995) – troškovi ostalih nespomenutih obveza se odnose na 5% umanjena zarade za uplatu u proračun RS, primjenom Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik“ br. 116/14 i 95/2018). Troškovi ostalih nespomenutih obveza za prošlu godinu su se odnosili na 10% umanjena zarade i niži su u odnosu na plan zato što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti s probnim radom. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeće razdoblje bit će veći u odnosu na realizirani iznos u tijeku prethodne godine s obzirom da se s početkom probnog rada očekuje i zapošljavanje nove radne snage.

Troškovi proizvodnih usluga

Troškovi transportnih usluga (Konto 531) – troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacijske usluge i troškovi interneta. Realizacija troškova transportnih usluga je manja u odnosu na plan, s obzirom da nije počeo probni rad. Početak funkcioniranja regionalnog sustava za gospodarenje otpadom povećava opseg poslova Društva, što podrazumijeva i rast troškova transportnih usluga. S obzirom da se ne može potpuno precizno predvidjeti potreba za navedenim uslugama za cijelu godinu, u slučaju odstupanja isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi usluga održavanja (Konto 532) – troškovi usluga održavanja odnose se na troškove održavanja računala, vozila i ostale opreme Društva. S obzirom da se ne može potpuno precizno predvidjeti potreba za navedenim uslugama za cijeli sustav za upravljanje otpadom, u slučaju odstupanja isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi najma (Konto 5330) – troškovi najamnine u 2019. godini odnose se na troškove nastale pri korištenju ureda Društva, a koja su uzeta u najam od Grada Subotice. Troškove najma nije moguće precizno utvrditi s obzirom da ovise od mogućnosti preseljenja poslovanja u Regionalni sustav za gospodarenje otpadom.

Troškovi reklame i promidžbe (Konto 535) – podrazumijevaju troškove reklame i promidžbe, a njihova potreba je obrazložena u poglavlju 10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene. Sukladno mogućnostima Društva planirani iznos je utrošen, a u slučaju mogućnosti povećanja isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi ostalih usluga – odnose se na ostale, na drugom mjestu nespomenute usluge, kao što je ugovorena obveza prema Tehničkoj komisiji. Planirani iznos za prethodno razdoblje je neutrošen s obzirom da Tehnička komisija nije mogla realizirati tehnički pregled, zato što Izvođač radova nije

ispunio svoje obveze. Planirani iznos za predstojeću godinu je ostao nepromijenjen iz razloga što je Društvo u obavezi ispuniti obveze ugovorene s Fakultetom tehničkih znanosti, Sveučilište u Novom Sadu, koji je izabran za tehnički prijem Regionalnog centra za gospodarenje otpadom.

Nematerijalni troškovi

Troškovi revizije (Konto 5500) odnose se na reviziju financijskih izvješća. Planirana sredstva su namijenjena za reviziju financijskog izvješća za 2018. godinu. Obveza revizije financijskog izvješća je utvrđena novim Zakonom o javnim poduzećima, koji je donesen 2016. godine, prema kojem svako Javno poduzeće mora imati izvršenu reviziju financijskih 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. Kod troškova revizije financijskog izvješća realizacija je manja u odnosu na plan zato što je pribavljena povoljnija ponuda u odnosu na planirano. Planirana sredstva za narednu godinu su sukladno analizi tržišta za narednu godinu.

Troškovi odvjetničkih usluga (Konto 5501)- S obzirom da Društvo nema uposlenog pravnika, ugovorom o pružanju pravnih usluga ugovorit će se davanje pravnih savjeta iz područja privrednog, financijskog (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. Planirani iznos je povećan u odnosu na prethodno razdoblje, s obzirom da se očekuje povećani opseg pravnih poslova, a samim tim i veća potreba za angažiranjem pravnika radi izvršenja pomenutih usluga.

Troškovi zdravstvenih usluga (Konto 5503) – odnosi se na liječničke preglede i zdravstvenu njegu, koje je Društvo u obavezi osigurati zaposlenicima sukladno propisima o sigurnosti i zdravlju na radu i Aktu o procjeni rizika. Broj zdravstvenih usluga ne može se precizno utvrditi s obzirom na pojavu novonastalih rizika na radnom mjestu i na fluktuaciju zaposlenih. Ova sredstva nisu utrošena tijekom 2018. godine, s obzirom da nije bilo zapošljavanja zaposlenika prema kojima se javlja obveza osigurnaja spomenute usluge, na temelju Akta o procjeni rizika. Planirani iznos za predstojeće razdoblje je racionaliziran s obzirom da se Aktom o procjeni rizika utvrdio točan broj zaposlenika koje je potrebno uputiti na oftalmološki pregled i prethodni pregled zaposlenika koji su raspoređeni na radna mjesta s povećanim rizikom.

Troškovi usluge prevođenja (Konto 5504)- 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. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Projekt nije realiziran i da su troškovi usluge prevođenja usklađeni s realnim potrebama Društva. Troškovi usluge prevođenja su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na planirani početak rada Regionalnog sustava za gospodarenje otpadom i povećanje opsega izrade materijala i dokumentacije, a samim tim i potrebe za prevođenjem.

Troškovi usavršavanja zaposlenika (Konto 5505)– na navedenoj poziciji su predviđena sredstva za stručno usavršavanje zaposlenika. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Projekat nije realiziran i da su troškovi usavršavanja zaposlenika usklađeni s realnim potrebama Društva. Troškovi

usavršavanja zaposlenika su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na proširenje djelatnosti Društva pri planiranom početku rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, a samim tim i povećanjem potrebe za usavršavanjem ne samo trenutačno zaposlenih, već i zaposlenika čije se zapošljavanje planira.

Troškovi najma knjigovodstvenog programa (Konto 5506)– odnose se na knjigovodstveni program (koji se unajmljuje na razdoblje od godinu dana) a 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. Sredstva predviđena za predstojeće razdoblje planirana su sukladno realiziranim sredstvima u prethodnoj godini.

Troškovi usluge osiguranja objekata (Konto 5507) 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. Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava s obzirom da je ugovorena obveza na godinu dana počev od travnja. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana za istu namjenu, za realizaciju ugovora iz 2018. godine, i planirana je nabava usluga u trajanju od godinu dana, počev od travnja tekuće godine.

Troškovi usluga čišćenja (Konto 5508)- troškovi usluga čišćenja se odnose na troškove usluge čišćenja ureda Društva tijekom 2019. godine. Zbog prolongiranja roka preseljenja u Regionalni centar za upravljanje otpadom, planirani iznos na navedenoj poziciji ostaje nepromijenjen.

Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita (Konto 55093) – odnose se na provedbu i unapređenje protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu.. Kroz planirana sredstva za troškove zaštite na radu i protupožarne zaštite je potrebno realizirati niz aktivnosti i izradu akata sukladno zakonskim obvezama, koje se mogu razložiti na razdoblje od dvije godine, a sukladno dinamici usluga nadležnih tijela. S obzirom na kašnjenje probnog rada nisu utrošena planirana sredstva za prethodnu godinu. S obzirom da nije poznat točan datum početka rada, za predstojeću godinu su planirana niža sredstva u odnosu na plan za 2018. godinu, s obzirom da se očekuje da će se pojedine aktivnosti realizirati tijekom 2020. godine. U slučaju da dođe do izmjena troškova, isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi računovodstvenih usluga (Konto 55098)– troškovi predviđeni na ovoj poziciji se odnose na računovodstvene usluge, a što obuhvaća: 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 osoba za rad izvan radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konzultacija iz područja poreza, financija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva.

Ostali troškovi neproizvodnih usluga (Konto 55099) – 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. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Projekt nije realiziran i da su ostali troškovi neproizvodnih usluga usklađeni s realnim potrebama Društva. Ostali troškovi neproizvodnih usluga su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na planiran početak rada Regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Troškovi premija osiguranja (Konto 552) – 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). Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava zbog kašnjenja, s obzirom da Regionalni centar za upravljanje otpadom nije u nadležnosti Društva i da spomenuta usluga nije osigurana za Regionalni centar za upravljanje otpadom. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana sukladno obvezi osiguranja Regionalnog centra za upravljanje otpadom nakon preuzimanja objekta.

Troškovi registracije vozila (Konto 5520,5591) – odnosi se na godišnju registraciju svih vozila kojima raspolaže Društvo. Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava s obzirom na kašnjenje. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana sukladno obvezi registracije svih službenih i teretnih vozila u upotrebi.

Troškovi platnog prometa (Konto 553) odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankovnih usluga. Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava s obzirom da je došlo do kašnjenja početka probnog rada i nije došlo do znatnog povećanja troškova platnog prometa. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana u istom iznosu kao i za prethodnu godinu.

Troškovi članarina (Konto 554) – odnosi se na troškove članstva u stručnim organizacijama.

Troškovi poreza i naknada (Konto 555) – planirana masa sredstava za troškove poreza i naknade se odnosi na pristojbe i naknade koje utvrđuju državna tijela. Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava s obzirom da je došlo do kašnjenja početka probnog rada. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana u umanjenom iznosu u odnosu na prethodnu godinu, s obzirom da se ne očekuje početak rada početkom godine. U slučaju da dođe do izmjena troškova, isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Ostali nematerijalni troškovi (Konto 5599) – ostale nematerijalne troškove čine troškovi oglasa u tisku, pristojbe (upravne, sudske, registracijske, lokalne i dr.) i ostali nespomenuti nematerijalni troškovi. Realizacija za prethodno razdoblje je manja od planiranih sredstava s obzirom da je došlo do kašnjenja početka probnog rada. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana u umanjenom iznosu u odnosu na prethodnu godinu, s obzirom da se ne očekuje početak rada početkom godine. U slučaju da dođe do izmjena troškova, isti će biti obuhvaćeni Izmjenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Sredstva za kapitalne investicije namijenjena za:

Troškovi projektno-tehničke dokumentacije – odnose se izradu projektno tehničke dokumentacije za izgradnju dva kontejnera u regionalnom centru u Bikovu. Jedan će služiti za edukativne aktivnosti i bit će smješten odmah pored upravne zgrade, a drugi će biti smješten pored radionice i služiti će kao svlačionica sa sanitarnim blokom za radnike s linije za separiranje otpada.

Troškovi naknada i pristojbi – obuhvaćaju troškove za izdavanje IPPS dozvole.

Troškovi izdavanja tehničkih uvjeta – obuhvaćaju troškove izdavanja tehničkih uvjeta nadležnih institucija za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije.

Troškovi geodetskih usluga – obuhvaćaju troškove geodetskih usluga za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije.

Nabava opreme za centre za sakupljanje otpada i pretovarne stanice – preostala oprema koja nije nabavljena u 2018. godini, s obzirom na kašnjenje početka probnog rada kao i oprema koja nije predviđena projektom, bit će nabavljena tijekom 2019. godine.

Nabava plastičnih kanti - Nabava plastičnih kanti za sakupljanje otpada – plave kante volumena 120 litara, bit će nabavljene za potrebe građanstva na teritoriju Grada Subotice. Društvo planira nabaviti 4000 komada plavih kanti.

4.3 Cijena proizvoda i usluga

Tijekom 2019.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 2019. godinu.

4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava

Planirane subvencije za tekuće troškove Društva su na razini prethodne godine sukladno trenutačnim financijskim mogućnostima Osnivača, ali će se isti rebalansom proračuna Osnivača, i Izmjenom Programa poslovanja Društva za 2019. godinu uvećati sukladno potrebama Društva i sukladno početku rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom.

Plan subvencija za tekuće troškove funkcioniranja Društva u 2019. godini u 000 dinara

Redni br.	Izvor financiranja, subvencija	Plan za 2018.g.	Plan za 2019.g.
1.	Plan subvencija za tekuću godinu		
1.1.	Grad Subotica	34.905	41.601
1.2.	Općina Bačka Topola	8.282	6.587
1.3.	Općina Kanjiža	6.218	5.219
1.4.	Općina Senta	5.708	3.791
1.5.	Općina Mali Idoš	2.962	2.962
1.6.	Općina Čoka	2.829	1.953
1.7.	Općina Novi Kneževac	2.803	2.328
	Ukupno	63.707	64.441
2.	Prenesene obveze subvencije osnivača iz prethodnih godina		
2.1.	Grad Subotica	0	0
2.2.	Općina Bačka Topola	0	0
2.3.	Općina Kanjiža	0	0
2.4.	Općina Senta	0	0
2.5.	Općina Mali Idoš	101	0
2.6.	Općina Čoka	0	0
2.7.	Općina Novi Kneževac	0	0
	Ukupno	101	0
	Ukupno 1+2	64.077	64.441

Odlukom o proračunu lokalnih vlasti za 2019. godinu, predviđena su sredstva u većem iznosu, kao što je prikazano u slijedećoj tablici:

U 000 dinara

Redni br.	Izvor financiranja, subvencija	Predviđena sredstva
1.	Grad Subotica	44.000
2.	Općina Bačka Topola	8.300
3.	Općina Kanjiža	7.000
4.	Općina Senta	9.000
5.	Općina Mali Idoš	3.064
6.	Općina Čoka	4.400
7.	Općina Novi Kneževac	6.188
UKUPNO:		81.952

Temeljem članka 3. Ugovora o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica, sredstva potrebna za pokretanje djelatnosti, odnosno za obavljanje djelatnosti, osnivači osiguravanju razmjerno svojim osnivačkim udjelima u Društvu, kao što je navedeno na str. 16 ovog dokumenta u poglavlju Izvori financiranja poslova. S obzirom da predviđeni troškovi u proračunima lokalnih vlasti nisu sukladni udjelima u Društvu, planirani proračun Društva za 2019. godinu planiran je na temelju Ugovora o financiranju, te troškovi su smanjeni, sukladno udjelima Osnivača. Tijekom tekuće godine, sukladno dinamici realizacije projekta „Izgradnje Regionalnog sustava za gospodarenje otpadom u Subotičkoj regiji“ radit će se na usuglašavanju proračuna Osnivača. Dinamika subvencija bit će utvrđena ugovorom o sufinanciranju troškova funkcioniranja koji će Društvo potpisati s Osnivačima nakon usvajanja Programa poslovanja za 2019. 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 2018. godine se odnose na doznačene subvencije u 2018. godini od osnivača, a koja su dana 31.12.2018. godine ostala neutrošena na računu Društva, a ista su tražena od osnivača, Društvo će utrošiti u 2019. godini za istu namjenu za koju su sredstva tražena. Navedena sredstva zaključno s danom 31.12.2018. 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 2019. godini se odnose na subvencije koje su Osnivači imali obvezu doznačiti Društvu u 2018. godini, ali se iste nisu doznačile s obzirom da se pojedine kapitalne investicije nisu završile tj. u potpunosti realizirale u 2018. godini, te će se iste doznačiti u 2019. godini, i vode se kao obveza Općina za 2019. godinu.

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 2019. godini

R. br.	Izvor subvencije	Realizacija 2015.g.	Realizacija 2016.g.	Realizacija za 2017.g.	Realizacija za 2018.g.	Plan za 2019.g.
I	II	III	IV	V	VI	VII
1	Grad Subotica	0,00	29.736.460,35	27.366.797,67	6.341.441,00	5.032.000,00
2	Općina Senta	2.288.582,35	2.490.273,38	9.158.000,00	0,00	0,00
3	Općina Kanjiža	0,00	2.492.920,06	8.771.166,96	0,00	3.917.593,00
4	Općina Čoka	1.134.074,29	1.742.737,34	2.850.424,94	0,00	0,00

5	Općina Mali Idoš	0,00	1.907.131,77	500.000,00	1.800.000,00	3.026.000,00
6	Općina Bačka Topola	3.320.487,79	15.497.012,01	1.403.999,98	0,00	0,00
7	Općina Novi Kneževac	1.123.858,00	826.160,04	2.952.131,76	1.397.914,00	544.136,00
	UKUPNO 1. -7.	7.867.002,43	54.692.694,95	53.002.521,31	9.539.355,00	12.519.729,00

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 izgradnju kontejnerskih objekata, točnije dva objekta, od kojih će jedan biti namenjen za svlačionicu sa sanitarnim blokom, po principu modularnog projektiranja, i služiti će za radnike koji će raditi na liniji za separiranje otpada. Drugi objekt će služiti za edukativne aktivnosti i bit će smješten pored upravne zgrade. Za oba objekta potrebno je izraditi Idejno rješenje i projekt za građevinsku dozvolu.
- Tehničke uvjete nadležnih institucija odnosno poduzeća za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije,
- Geodetske usluge za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije,
- Građevinske radove koji obuhvaćaju izgradnju piezometara na reciklažnom dvorištu u Novom Kneževcu i pretovarnoj stanici u Kanjiži, koji su prolongirani za 2019. godinu
- Naknade i pristojbe državnih tijela, koje obuhvaćaju i sve pristojbe i naknade državnih tijela koje će Društvo imati obvezu isplatiti nakon početka rada
- Nabavu opreme za centre za sakupljanje otpada podrazumijeva opremanje pretovarnih stanica, reciklažnih dvorišta i regionalnog centra
- Vodne dozvole koje podrazumijevaju troškove izdavanja vodnih dozvola, kao i troškove izvješća o spremnosti objekta za izdavanje vodne dozvole, koje su prolongirane za 2019. godinu.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

Prethodna godina 2018					
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	80.683.000	53.965.719,28	41.061.527,72	12.904.191,56	-
Ostali prihodi iz proračuna*	270.000	268.366,09	268.366,09	0,00	-
UKUPNO	80.953.000	54.234.085,37	41.329.893,81	12.904.191,56	-

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2019. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije Grada Subotica	11.658.000	23.316.000	34.974.000	46.632.000
Subvencije ostalih osnivača	7.582.000	15.164.000	22.746.000	30.328.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	19.240.000	38.480.000	57.720.000	76.960.000

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.

Prema procjeni financijskog izvješća za 2018. godinu Poduzeće nije ostvarilo ni gubitak ni dobit. U slučaju da se u konačnom financijskom izvješću za 2018. godinu ipak ostvari pozitivan financijski rezultat, raspodjela dobiti izvršit će se sukladno Zakonu o proračunu Republike Srbije, odnosno Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

U 2019. godini Društvo planira početak rada regionalnog centra za upravljanje otpadom (RCUO). Za potrebe funkcionalnog rada sustava, potrebno je angažirati dodatni broj zaposlenika, a sukladno Pravilniku o sistematizaciji i organizaciji radnih mjesta u Društvu.

6.1 Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama

Društvo je u 2018. godini raspolagalo s ukupno 12 zaposlenika, 5 izvršitelja na neodređeno vrijeme, 6 izvršitelja na određeno vrijeme i 1 zaposlenikom na određeno vrijeme kao imenovana osoba, to jest direktor Društva.

Struktura zaposlenika po sektorima/organizacijskim jedinicama

R. br.	Sek/Org. jed.	Br. sist. rad. mjesta	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. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.	Ostvareno 31.12. 2018.	Plan 31.12.20 19.
1	Rukovodstvo	4	4	4	3	1	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
2	Sektor za zajedničke poslove	6	8	8	0	8	1	1	2	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	3	3	8
3	Sektor za proizvodnju	13	32	32	1	31	3	5	0	0	0	0	0	8	0	0	0	0	0	19	3	32
4	Sektor za logistiku, transport i održavanje	10	21	21	0	21	0	0	1	1	0	0	0	16	0	0	0	1	0	3	1	21
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
UKUPNO:		33	65	65	4	61	8	10	3	3	0	0	0	26	0	0	0	1	0	25	11	65

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 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.
1	VSS	11	10	5	5
2	VS	1	3	0	0
3	VKV	0	0	0	0
4	SSS	0	12	2	2
5	KV	0	0	0	0
6	PK	0	1	0	0
7	NK	0	13	0	0
UKUPNO		12	39	7	7

*Prethodna godina

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2018.*	Broj zaposlenika 31.12.2019.
1	Do 30 godina	2	11
2	30 do 40	6	10
3	40 do 50	2	9
4	50 do 60	2	9
5	Preko 60	0	0
UKUPNO		12	39
Prosječna starost		35	38

*Prethodna godina

Spolna struktura

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.	Broj na dan 31.12.2018.*	Broj na dan 31.12.2019.
1	Muški	6	19	4	4
2	Ženski	6	20	3	3
UKUPNO		12	39	7	7

*Prethodna godina

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2018.*	Broj zaposlenika 31.12.2019.
1	Do 5 godina	1	0
2	5 do 10	5	3
3	10 do 15	4	8
4	15 do 20	0	6
5	20 do 25	1	9
6	25 do 30	1	9
7	30 do 35	0	4
8	Preko 35	0	0
UKUPNO		12	39

*Prethodna godina

6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošljavanje

Povećanje broja izvršitelja u Društvu podrazumijeva povećanje od 27 izvršitelja – novih zaposlenika u 2019. godini. Broj izvršitelja je utvrđen 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*	12			Stanje na dan 30.06.2019. godine	39
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2019.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2019.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2018.	27			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.09.2019.	0
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	39			Stanje na dan 30.09.2019. godine	39
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	39			Stanje na dan 30.09.2019. godine	39
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2019.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2019.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-30.06.2018.	0			Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.12.2018.	0
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	39			Stanje na dan 31.12.2019. godine	39

Nakon što se steknu svi uvjeti za početak rada odnosno probnog rada regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, Izvođač radova će osigurati potrebnu obuku novih zaposlenika, dok je Društvo u obvezi osigurati dovoljan broj izvršitelja. Sukladno tomu, Društvo planira povećanje broja novih izvršitelja koji su potrebni za funkcioniranje regionalnog sustava za gospodarenje otpadom u 2019. godini.

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 umanjnjem, te se obračunata razlika uplaćuje na račun proračuna Republike Srbije. Društvo je na gore navedeni način vršilo planiranje zarada za 2019. godinu.

Masa sredstava za zarade za 2019. godinu planirana je sukladno Zakonu o utvrđenju maksimalne zarade u javnom sektoru („Službeni glasnik RS” broj 93/12), Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14 i 95/2018), iskazanim ukupnim iznosom obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca prije umanjnja osnovice i razina obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca po umanjnjem osnovice za 5%.

Planom za 2019. godinu, planirana je masa za zarade za 12 zaposlenika za siječanj i veljaču, dok je za razdoblje ožujak – prosinac planirana masa za zarade za 39 zaposlenika.

Planirana i realizirana zarada u 2018. god.

Mesec	Plan sredstva za zarade	Realizacija sredstva za zarade	Plan broj zaposlenika	Realizacija broj zaposlenika
Siječanj	632.929	603.334,58	6	6
Veljača	632.938	501.506,26	6	6
Ožujak	632.938	568.931,64	6	6
Travanj	632.938	594.527,50	6	6
Svibanj	632.938	620.571,47	6	6
Lipanj	632.938	572.950,02	6	6
Srpanj	1.017.327	963.185,30	11	11
Kolovoz	1.017.327	951.729,64	11	11
Rujan	1.017.327	917.613,94	11	11
Listopad	1.017.327	966.617,87	11	11
Studeni	1.017.327	962.987,56	11	11
Prosinac	3.790.109	1.052.704,47	66	12
UKUPNO:	12.674.363	9.276.660,25	157	103

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

Isplata po mjesecima 2017.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI**			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	6	603.334,58	100.555,76	5	462.742,30	92.548,46	0	0,00	0,00	1	140.592,28	140592,28
II.	6	501.506,26	83.584,38	5	363.899,81	72.779,96	0	0,00	0,00	1	137.606,45	137.606,45
III.	6	568.931,64	94.821,94	5	428.686,83	85.737,37	0	0,00	0,00	1	140.244,81	140.244,81
IV.	6	594.527,50	99.087,92	5	456.158,47	91.231,69	0	0,00	0,00	1	138.369,03	138.369,03
V.	6	620.571,47	103.428,58	5	480.821,42	96.164,28	0	0,00	0,00	1	139.750,05	139.750,05
VI.	6	572.950,02	95.491,67	5	433.632,05	86.726,41	0	0,00	0,00	1	139.317,97	139.317,97
VII.	11	963.185,30	87.562,30	10	822.963,05	82.296,31	0	0,00	0,00	1	140.222,25	140.222,25
VIII.	11	951.729,64	86.520,88	10	812.072,15	81.207,22	0	0,00	0,00	1	139.657,49	139.657,49
IX.	11	917.613,94	83.419,45	10	778.296,43	77.829,64	0	0,00	0,00	1	139.317,51	139.317,51
X.	11	966.617,87	87.874,35	10	825.084,09	82.508,41	0	0,00	0,00	1	141.533,78	141.533,78
XI.	11	962.987,56	87.544,32	10	823.004,93	82.300,49	0	0,00	0,00	1	139.982,63	139.982,63
XII.	12	1.052.704,47	87.725,37	11	913.051,69	83.004,70	0	0,00	0,00	1	139.652,78	139.652,78
UKUPNO	103	9.276.660,25	90.064,66	91	7.600.413,22	83.521,02	0	0,00	0,00	12	1.676.247,03	139.687,25
PROSJEK	9	773.055,02	85.895,00	8	633.367,77	79.170,97	0	0,00	0,00	1	139.687,25	139.687,25

Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 1

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI*			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Projsečna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Projsečna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Projsečna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Projsečna zarada
I.	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
II.	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
III.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
IV.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
V.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VI.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VII.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
VIII.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
IX.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
X.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
XI.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
XII.	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
UKUPNO	414	28.860.706	69.712	60	6.207.564	103.459	342	20.863.330	61.004	12	1.789.812	1.789.812
PROSJEK	34	2.405.059	70.737	5	517.297	103.459	28	1.738.611	62.093	1	149.151	149.151

*stari zaposlenici u 2019. godini su 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 2019. godinu - Bruto 2

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
I.	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
II.	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
III.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
IV.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
V.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VI.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VII.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
VIII.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
IX.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
X.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
XI.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
XII.	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
UKUPNO	414	34.026.774	82.190	60	7.318.716	121.979	342	24.597.870	71.924	12	2.110.188	175.849
PROSJEK	34	2.835.564	83.399	5	609.893	121.979	28	2.049.822	73.208	1	175.849	175.849

* stari zaposlenici u 2019. godini su zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

Prilog 5

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2019.	Plan 01.01- 30.06.2019.	Plan 01.01- 30.09.2019.	Plan 01.01- 31.12.2019.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	8.884.483	6.654.838,24	3.518.965	9.089.761	14.660.557	20.231.353
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	12.674.013	9.276.660,25	5.019.922	12.966.850	20.913.778	28.860.706
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	14.942.662	10.935.086,39	5.918.487	15.287.916	24.657.345	34.026.777
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	66	12	39	39	39	39
4.1.	- na neodređeno vrijeme	5	5	5	5	5	5
4.2.	- na određeno vrijeme	61	7	34	34	34	34
5	Naknade po ugovoru o djelu	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	0	0	0	0	0
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0,00	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2.036.000	1.970.342,23	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	5	5	0	0	0	0
11	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Broj primalaca naknade na temelju ostalih ugovora*	0	0,00	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	2.231.015	2.219.060,60	545.887	1.115.488	1.661.375	2.231.015
14	Broj članova skupštine*	7	7	7	7	7	7
15	Naknade članovima nadzornog odbora	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Broj članova nadzornog odbora*	0	0,00	0	0	0	0
17	Naknade članovima Komisije za reviziju	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Broj članova Komisije za reviziju*	0	0,00	0	0	0	0
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	665.000	323.162,06	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1.000,000.00

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

20	Dnevnice na službenom putu	260.000	151.301,87	70,000.00	140,000.00	210,000.00	260,000.00
21	Naknade troškova na službenom putu	185.000	169.250,66	45,000.00	90,000.00	140,000.00	185,000.00
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Jubilarne nagrade	0	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	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	150.000	0,00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
27	Stipendije	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	60.000	59.994,00	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.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
II.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
III.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IV.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
V.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
VIII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
IX.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
X.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
XII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6
UKUPNO	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	72	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	72
PROSJEK	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6	110.000,00	20.000,00	15.000,00	6

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

u dinarima

Mesec	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	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	72	0	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	72	0
PROSEK	184.941,61	31.645,65	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0

6.6 Naknada za rad Komisije za reviziju

Naknadu za rad Komisije za reviziju Društvo ne planira u 2019. godini, jer nema obvezu formiranja komisije za reviziju sukladno Zakonu o reviziji i Zakonu o privrednim društvima.

VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Društvo ne planira kreditno zaduživanje u 2019. godini.

VIII. PLANIRANE NABAVE U 2019. GODINI

8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2019. godinu

Društvo planira u 2019. godini nabave potrebne za tekuće poslovanje Društva, s obzirom da će u 2019. godini početi raditi regionalni sustav za gospodarenje otpadom, a sukladno raspoloživim sredstvima za ovu godinu.

PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2018. godini *	Preuzete obaveze iz prethodne godine	Plan za 01.01.-31.03.2019.	Plan za 01.01.-30.06.2019.	Plan za 01.01.-30.09.2019.	Plan za 01.01.-31.12.2019.
Dobra							
1.	Uredski materijal	296.749,53	0,00	121.000,00	242.000,00	363.000,00	485.000,00
2.	Uredska oprema	184.690,00	0,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3.	Gorivo	644.101,68	928.018,32	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
4.	Voda	23.627,88	0,00	50.000,00	90.000,00	120.000,00	150.000,00
5.	Električna energija	1.883.397,65	0,00	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
6.	Opreme za centre za sakupljanje otpada i pretovarne stanice	10.168.235,04	0,00	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96	1.166.052,96
7.	Plave tipske kante	0,00	0,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00	5.032.000,00
Ukupno dobra:		13.200.801,78	928.018,32	8.919.052,96	11.630.052,96	14.281.052,96	16.933.052,96
Usluge							
1	Transportne usluge (telefon, internet, ptt i sl.)	342.023,05	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
2	Održavanje	989.205,60	0,00	350.000,00	500.000,00	800.000,00	990.000,00

0,00

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

3	Fizičko osiguranje objekata	9.882.144,00	3.117.856,00	4.250.000,00	7.500.000,00	10.750.000,00	14.515.157,00
4	Registracija vozila	130.750,00	0,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00	630.000,00
5	Najam knjigovodstvenog programa	234.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
6	Najam poslovnog prostora	196.001,16	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7	Reklama i promidžba	280.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Zaštita na radu i protupožarna zaštita	373.140,00	0,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
9	Eksterna revizija	153.600,00	0,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	250.000,00
10	Odvjetničke usluge	378.000,00	0,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
11	Knjigovodstvene usluge	478.800,00	0,00	120.000,00	240.000,00	360.000,00	478.800,00
12	Prevođenje	278.784,00	0,00	100.000,00	185.000,00	250.000,00	350.000,00
13	Usluge čišćenja	88.000,00	0,00	24.000,00	48.000,00	80.000,00	100.000,00
14	Zdravstvene usluge	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Stručno usavršavanje zaposlenika	106.600,00	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	170.000,00
16	Reprezentacija	158.652,10	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
17	Osiguranje	729.043,00	0,00	950.000,00	1.800.000,00	2.650.000,00	3.284.106,00
18	Geodetske usluge	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
19	Priključci na elektroenergetski sustav	129.032,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Tehnički pregled objekata	874.680,00	5.135.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
21	Najam knjigovodstvenog programa	1.473.960,00	0,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00	656.000,00
Ukupno usluge:		17.277.327,42	8.252.856,00	8.102.000,00	13.861.000,00	19.758.000,00	26.266.063,00
Radovi							
1	Građevinski radovi	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	Ukupno radovi:	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
UKUPNO = DOBRA +USLUGE+RADOVI		30.478.129,20	30.478.129,20	9.180.874,32	17.471.052,96	25.941.052,96	34.489.052,96

Nabava goriva i usluge fizičkog osiguranja vrši se putem javne nabave i predviđena je ugovorom na 12 mjeseci. Ugovori iz 2018. godine važe do travnja tekuće godine. Prenesene obveze iz prethodne godine iznose 928.018,32 dinara za gorivo, i 3.117.856,00 dinara za uslugu fizičkog osiguranja.

8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2019. 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 će se mijenjati tijekom godine sukladno povećanim potrebama Društva zbog uspostave regionalnog sustava az gospodarenje otpadom.

Obrazloženje planiranih nabava čiji su predmeti dobara

Uredski materijal – Nabava uredskog materijala odnosi se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva.

Uredska oprema - Nabava uredske opreme odnosi se na nabavu potrebne računalne i druge opreme potrebne za svakodnevno poslovanje Društva.

Gorivo - Nabava goriva se odnosi za potrebe putničkih i teretnih vozila Društva radi obavljanja redovitih aktivnosti Društva odnosno za potrebe planiranog testiranja, probnog rada i planiranog rada Regionalnog centra za upravljanje otpadom.

Voda - Nabava se odnosi na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru za upravljanje otpadom. U svim objektima regionalnog sustava za gospodarenje otpadom, tijekom funkcioniranja koristiti će se voda za tehničke potrebe, kao što su održavanje higijene, zelenih površina i protupožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune spremnici protupožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata uslijed optimalnog rada (toaleta, tuš).

Električna energija - Nabava se odnosi na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru za upravljanje otpadom.

Oprema za centre za sakupljanje otpada i pretovarne stanice - Nabava predmetne opreme je potrebna radi opremanja centara za sakupljanje otpada i pretovarnih stanica.

Obrazloženje planiranih nabava čiji su predmeti usluge

Transportne usluge (telefon, internet, ptt i sl.) – Nabava se odnosi na troškove poštanskih usluga, telekomunikacijskih usluga i troškove interneta.

Održavanje - Nabava se odnosi na sve troškove usluga održavanja, kao što su npr. troškovi održavanja računala, vozila i ostale opreme Društva.

Fizičko osiguranje objekata - Nabava se odnosi 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.

Registracija vozila - Nabava se odnosi na registraciju svih vozila kojima raspolaže Društvo.

Najam knjigovodstvenog programa – Nabava se odnosi na najam knjigovodstvenog programa na razdoblje od godinu dana, a koji obuhvaća: financijsko knjigovodstvo, robno-materijalno knjigovodstvo, fakturiranje i obračun PDV-a, evidenciju platnog prometa, osnovnih sredstava i proizvodnje, obračun zarada, upravljanje ljudskim resursima, evidenciju vozila i skladišno poslovanje.

Najam poslovnog prostora – Nabava se odnosi na troškove nastale pri korištenju uredskih prostorija Društva, a koja su uzeta u najam od Grada Subotice.

Reklama i promidžba – Nabava podrazumijeva troškove reklame i promidžbe. Troškovi reklame i promidžbe obuhvaćaju troškove oglašavanja u tiskanim medijima, troškove promotivnih aktivnosti u TV i radijskim emisijama, troškove promidžbenog materijala i sl.

Zaštita na radu i protupožarna zaštita - Nabava se odnosi na provedbu i unapređenje protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu. Kroz planiranu nabavu za troškove zaštite na radu i protupožarne zaštite je potrebno realizirati niz aktivnosti i izradu akata sukladno zakonskim obvezama.

Eksterna revizija - Nabava se odnosi na reviziju financijskih izvješća. Planirana sredstva su namijenjena za reviziju financijskog izvješća za 2018. godinu. Obveza revizije financijskog izvješća je utvrđena novim Zakonom o javnim poduzećima, koji je donesen 2016. godine, prema kojem svako Javno poduzeće mora imati obavljenju reviziju financijskih 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.

Odvjetničke usluge - S obzirom na to da Društvo nema zaposlenog pravnika, putem nabave će se ugovoriti davanje pravnih savjeta iz područja privrednog, financijskog (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.

Knjigovodstvene usluge – Nabava se odnosi na knjigovodstvene usluge, a što obuhvaća: vođenje poslovnih knjiga sukladno računovodstvenim načelima definiranim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnim propisima; ustroj i vođenje propisanih poreznih evidencija, obračun 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 isplativatelj 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 osoba za rad

izvan radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konzultacija iz područja poreza, financija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva.

Prevođenja - Nabava se odnosi 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.

Usluge čišćenja - Nabava se odnosi na troškove usluga čišćenja uredskih prostorija Društva.

Zdravstvene usluge - Nabava se odnosi na liječničke preglede i zdravstvenu njegu, koje je Društvo u obvezi osigurati zaposlenicima sukladno propisima o sigurnosti i zdravlju na radu i Aktu o procjeni rizika.

Stručno usavršavanje zaposlenika - Nabava se odnosi na sredstva za stručno usavršavanje zaposlenika.

Reprezentacija - Nabava se odnosi na troškove koji se javljaju za sudjelovanje na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama.

Osiguranje - 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).

Usluga stručnog nadzora za radove - Nabava se odnosi na stručni nadzor potreban prilikom izrade tehničke dokumentacije, koja se izrađuje na temelju uvjeta nadležnih institucija, koji predstavljaju zakonsku obvezu.

Geodetske usluge – Nabava se odnosi na geodetske usluge potrebne tijekom realizacije investicija Društva.

Priključci na elektroenergetski sustav – Nabava se odnosi na priključenje Regionalnog centra za upravljanje otpadom na elektroenergetski sustav, za potrebe probnog rada.

Tehnički pregled objekata – Nabava se odnosi na tehnički pregled kompleksa Regionalnog centra za upravljanje otpadom u Bikovu, koji predstavlja zakonsku obvezu.

Projektno tehnička dokumentacija – Nabava se odnosi na izradu projektno tehničke dokumentacije potrebne za uspostavu Regionalnog sustava za upravljanje otpadom, sukladno zakonskim obvezama.

Obrazloženje planirane nabave čiji su predmet radovi

Građevinski radovi – Nabava se odnosi na izgradnju piezometara na lokacijama pretovarnih stanica i centrima za sakupljanje otpada u Kanjiži i Novom Kneževcu.

IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2019. GODINI

9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini

Uzimajući u obzir da su Izvođači radova kasnili kako s izgradnjom regionalnog centra u Bikovu pa tako i s početkom probnog rada regionalnog sustava, pojedine aktivnosti nisu se mogle realizirati odnosno završiti, kako je to prvotno planirano, tijekom 2018. godine, te su iste prolongirane na 2019. godinu. Dodatne investicije se ne planiraju u 2019. godini.

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	2019 plan (tekuća godina)	2020 plan (tekuća +1 godina)	2021 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2022 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Izgradnja regionalnog sustava za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom	2008	2019	2.478.616	2.347.549	Vlastita sredstva	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0
						Proračunska sredstva (po kontima)	12.520	12.520	5.000	0	0
						Ostalo	113.547	113.547	0	0	0

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

S obzirom na kašnjenje početka probnog rada regionalnog sustava, zatim obustave postupka nabave opreme (auto smetlara), od strane Grada Subotice, u ime i za račun Ministarstva za zaštitu okoliša, pojedine aktivnosti nisu realizirane u potpunosti te će se iste završiti tijekom 2019. 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.-31.03.2019	Plan 01.01.-30.06.2019	Plan 01.01.-30.09.2019	Plan 01.01.-31.12.2019
1	Projektno - tehnička dokumentacija	Proračunska sredstva	2009	2019	48.178	46.942	1.236	1.236	1.236	1.236
2	Naknade i pristojbe državnih tijela	Proračunska sredstva	2010	2019	6.328	6.128	200	200	200	200
3	Tehnički uvjeti nadležnih tijela	Proračunska sredstva	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
4	Urbanističkih uvjeti	Proračunska sredstva	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Građevinski radovi i opremanje - investicija u pripremi	Proračunska sredstva i sredstva IPA fonda	2016	2019	2.365.177	2.251.180	113.997	113.997	113.997	113.997
6	Usluga nadzora za radove	Proračunska sredstva	2019	2020	10.032	0	5.032	5.032	5.032	5.032
7	Nabava autosmetlara	Sredstva IPA fonda	2016	2017	139	139	0	0	0	0
8	Nabava opreme za centre za sakupljanje otpada	Proračunska sredstva	2017	2019	8.500	8.500	0	0	0	0

Program poslovanja „Regionalna deponija“ doo Subotica za 2019. godinu

9	Usluge istraživanja	Proračunska sredstva	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Geodetske usluge	Proračunska sredstva	2014	2019	332	260	72	72	72	72
11	Troškovi priključaka na elektroenergetski sustav	Proračunska sredstva	2015	2018	24.235	24.105	130	130	130	130
12	Usluge sigurnosti i zaštite na radu	Proračunska sredstva	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Vodne dozvole	Proračunska sredstva	2016	2019	943	643	300	300	300	300
14	Tehnički pregled objekata	Proračunska sredstva	2016	2019	11.004	6.024	4.980	4.980	4.980	4.980
Ukupno:						2.478.616	2.347.549	126.067	126.067	126.067

X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Sredstva za posebne namjene Društvo u 2019. godini planira sukladno Smjernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2019. 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

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.

SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2018. (prethodna godina)	Realizacija u 2018. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2019.	Plan za 01.01.-30.06.2019.	Plan za 01.01.-30.09.2019.	Plan za 01.01.-31.12.2019.
1.	Sponzorstvo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Humanitarne aktivnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sportske aktivnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Reprezentacija	160.000,00	160.000,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6.	Reklama i promidžba	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	Ostalo	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 2019. godini.

Csilla Góli

Direktor
„Regionalni deponij“ doo Subotica

Csaba Sánta

Predsjednik Skupštine
„Regionalni deponij“ doo Subotica