

Na osnovu člana 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16) i člana 33. stav 1. tačka 8) Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sednici održanoj dana 2019. godine, donela je

R E Š E N j E

o davanju saglasnosti na Program poslovanja Društva sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica za 2019. godinu

I

Daje se saglasnost na Program poslovanja Društva sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Skupštine Društva sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica dana 30. januara 2019. godine.

II

Ovo rešenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov: Član 59. stav 7. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donetim kada na njega saglasnost da osnivač i član 33. stav 1. tačka 8. Statuta Grada Subotice („Službeni list Opštine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravka i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, u skladu sa zakonom, osniva službe, javna preduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim preduzećima propisano je da program poslovanja sadrži naročito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namenama, planirane nabavke, plan investicija, planirani način raspodele dobiti javnog preduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog preduzeća, elemente za celovito sagledavanje politike cena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterijume za korišćenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, propagandu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019.-2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koja obavljaju delatnost od opšteg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 86/18), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dati u Smernicama za izradu programa koje su sastavni deo uredbe.

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sledeći elementi: Opšti podaci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019.-2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namenama; Planirani način raspodele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabavke; Plan kapitalnih ulaganja i investicija i Kriterijumi za korišćenje sredstava za posebne namene. Smernicama je između ostalog definisano i sledeće:

- prilikom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smernica ekonomske i fiskalne politike Vlade

- u programu poslovanja pridržavati se strateških dokumenata, prostornih planova zakonskih, podzakonskih i internih akata, koja javno preduzeće primenjuje u svom poslovanju,
- obrazložiti dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja,
- prikazati organizacionu šemu preduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rešenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2018. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za period 2019. -2021. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na osnovu važeće odluke o cenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz budžeta,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o delu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

nameme, planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodelu procenjene dobiti za 2018. godinu planirati u skladu sa aktom o budžetu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu je utvrđeno da su Javna i javno komunalna preduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna da najkasnije do 30. novembra tekuće budžetske godine uplate u budžet grada deo 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 mesta popunjavati isključivo u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o budžetskom sistemu, Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalan broj zaposlenih za organizacione oblike u sistemu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati u skladu sa važećim zakonom i podzakonskim aktima kojima se uređuje ova oblast i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cene rada za 2019. godinu i sl.),
- naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovu oblast (Rešenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih preduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je u skladu sa Odlukom Vlade Republike Srbije o kriterijumima i merilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih preduzeća),
- prikazati planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabavke, racionalno planirati nabavku službenih vozila sa obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicionih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizovane investicije za prethodne tri godine,
- sredstva za posebne namene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2018. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namene,
- javna preduzeća koja koriste sredstva iz budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Skupština Društva sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica je na svojoj sednici održanoj dana 30. januara 2019. godine usvojila Program poslovanja preduzeća za 2019. godinu i isti uputila Skupštini grada radi dobijanja saglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje saglasnosti na program poslovanja na način kako je dato u prilogu ovog rešenja.

Izvršilac: Društvo sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rešenja sredstva se delom obezbeđuju u budžetu Grada Subotice.

Na osnovu člana 22. stav 1. tačka 2. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 15/2016), a u skladu sa članom 200. stav 1. tačka 26. Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. Zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018) i članom 14. stav 1. tačka 3. Ugovora o osnivanju „Regionalna deponija“ d.o.o. Subotica, Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom "Regionalna deponija" Subotica je na 11. sednici održanoj dana 30.01.2019. godine, donela sledeću

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 deo ove Odluke.

Ova Odluka stupa na snagu danom njenog donošenja.

O b r a z l o ž e n j e

U skladu sa članom 59. Zakona o javnim preduzećima (u daljem tekstu: Zakon) za svaku kalendarsku godinu javno preduzeće dužno je da donese godišnji program poslovanja (u daljem tekstu: godišnji program poslovanja) i dostavi ga nadležnom organu jedinice lokalne samouprave, a godišnji program poslovanja se smatra donetim kada na njega saglasnost da nadležni organ jedinice lokalne samouprave.

Na osnovu člana 74., odredbe člana 59. Zakona primenjuju se i na društva kapitala koje obavlja delatnost od opšteg interesa, a čiji je vlasnik jedinica lokalne samouprave.

Na osnovu gore navedenih odredbi Zakona izrađen je Program poslovanja Društva za 2019. godinu.

U skladu sa članom 15. Ugovora o osnivanju „Regionalna deponija“ d.o.o. Subotica, godišnji Program poslovanja Skupština Društva usvaja većinom glasova prisutnih članova, uz saglasnost nadležnog organa svih članova Društva.

Program poslovanja Društva je izrađen u skladu sa realnim potrebama Društva, radi realizacije neophodnih aktivnosti u toku 2019. godine, a koji su potrebni pri završetku izgradnje i opremanja objekata regionalnog sistema za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom, kao i aktivnosti koje su neophodne radi pripreme za upravljanje regionalnim sistemom upravljanja otpadom.

Na osnovu navedenog, doneta je odluka kao u dispozitivu.

PREDSEDNIK SKUPŠTINE DRUŠTVA

Čaba Šanta



PROGRAM POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

Poslovno ime: Društvo sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica

Sedište: Subotica, Trg Lazara Nešića 1.

Pretežna delatnost: 3811 Skupljanje otpada koji nije opasan

Matični broj: 20354194

PIB: 105425742

JBBK: 81103

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

Nadležno Ministarstvo: Ministarstvo zaštite životne sredine

Nadležni Organ jedinice lokalne samouprave: Skupština Grada Subotice i Skupština Opštine Bačka Topola, Skupština Opštine Kanjiža, Skupština Opštine Senta, Skupština Opštine Mali Idoš, Skupština Opštine Čoka i Skupština Opštine Novi Kneževac

Subotica, januar 2019. godine

SADRŽAJ:

I	
OPŠTI PODACI O PREDUZEĆU (DRUŠTVU).....	4
1.1 Status, pravna forma i delatnost preduzeća	4
1.2 Vizija i misija preduzeća	5
1.3 Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni i podzakonska kao i interna akta koja preduzeće primenjuje u svom poslovanju.....	6
1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja	9
1.5 Organizaciona šema preduzeća	11
1.6 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva.....	14
II ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2018. GODINI.....	17
2.1 Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2018. godini.....	17
2.2 Bilans stanja i Bilans uspeha za 2018. godinu.....	21
2.3 Analiza ostvarenih indikatora poslovanja.....	35
2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore	37
2.5 Sprovedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja.....	38
2.6 Sprovedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja	38
III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI DRUŠTVA ZA 2018. GODINU.....	39
3.1 Ciljevi preduzeća za period na koji se odnosi Program poslovanja (2019. godina)	39
3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva	40
3.3 Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sistema upravljanja otpadom.....	40
3.4 Analiza tržišta	41
3.5 Rizici u poslovanju	42
3.6 Planirani indikatori za 2019. godinu.....	44
3.7 Aktivnosti koje javno preduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja	47
IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA	48
4.1 Bilans stanja i bilans uspeha u 2019. godini.....	49
4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda	63
4.3 Cena proizvoda i usluga	74
4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz budžeta jedinica lokalnih samouprava	74
4.5 Detaljno obrazloženje namene korišćenja sredstava iz budžeta jedinica lokalnih samouprava	77
V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA	80
VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	80
6.1 Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama	80
6.2 Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikaciona i polna struktura predsednika i članova nadzornog odbora/skupštine.....	82
6.3 Slobodna i upražnjena radna mesta, kao i dodatno zapošļavanje	84
6.4 Sredstva za zarade zaposlenih i iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet Republike Srbije	85
6.5 Naknade predsednika i članova nadzornog odbora/skupštine	93
6.6 Naknade za rad Komisije za reviziju.....	95

VII KREDITNA ZADUŽENOST	95
VIII PLANIRANE NABAVKE U 2019. GODINI.....	95
8.1 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu.....	95
8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabavki dobara, radova i usluga za 2019. godinu	97
IX PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2019. GODINI.....	100
9.1 Plan i dinamika investicionih ulaganja u 2019. godini.....	100
9.2 Detaljno obrazloženje započetih, odnosno planiranih a nerealizovanih investicija u prethodne tri godine.....	102
X KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE.....	104
10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namene	105

I OPŠTI PODACI O PREDUZEĆU (DRUŠTVU)

1.1 Status, pravna forma i delatnost preduzeća

Puno poslovno ime: Društvo sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom «REGIONALNA DEPONIJA» Subotica (u daljem tekstu: Društvo)

Skraćeno poslovno ime: «REGIONALNA DEPONIJA» d.o.o. Subotica

Sedište: Trg Lazara Nešića 1., 24000 Subotica

Osnovna delatnost: 3811 Skupljanje otpada koji nije opasan

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

Matični broj: 20354194

PIB: 105425742

JBBK: 81103

Podaci o kapitalu: Upisani novčani kapital 83.597,67 RSD

Direktor: Goli Čila, diplomirani ekonomista.

Društvo je upisano u jedinstveni registar poreskih obveznika Poreske uprave sa 18. februarom 2008. godine, kada je Društvo i otpočelo sa aktivnostima za koje je registrovano.

Članovi društva:

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

Društvo je na osnovu Sporazuma o saradnji vezano za formiranje regiona za upravljanjem čvrstim komunalnim otpadom i Izmene i dopune Sporazuma o saradnji vezano za formiranje regiona za upravljanjem čvrstim komunalnim otpadom (u daljem tekstu: Sporazum), osnovano radi obavljanja sledećih aktivnosti i delatnosti:

1. Izgradnja i rad nove regionalne sanitarne deponije, transfer stanica i reciklažnih dvorišta,
2. Transport otpada od transfer (pretovarnih) stanica do regionalne deponije,
3. Izdvajanje, sakupljanje i separacija iskoristivog otpada iz komunalnog otpada, sortiranog na mestu odlaganja,
4. Priprema ili prerada sekundarnih sirovina i plasman na tržište sekundarnih sirovina,
5. Razvoj i unapređenje sistema za reciklažu, izgradnja potrebnih objekata i infrastrukture,
6. Izgradnja postrojenja za kompostiranje, proizvodnja energije iz otpadnog materijala i mehaničko-biološko

- tretiranje pre odlaganja na deponiju,
7. Priprema Regionalnog plana upravljanja otpadom i dr.

1.2 Vizija i misija preduzeća

Vizija Društva je da izgradi savremeni regionalni sistem za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom i da dostigne najviši nivo u oblasti upravljanja otpadom u Republici Srbiji.

Savremeni regionalni sistem za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom obuhvataće: regionalnu sanitarnu deponiju i postrojenje za selekciju otpada, postrojenje za tretman biološkog otpada, u okviru regionalnog centra za upravljanje otpadom u Bikovu, zatim transfer stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži sa 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 regionalne sanitarne deponije i pratećih objekata postepeno se obezbeđuju uslovi da se zatvore i saniraju postojeća smetlišta u Regionu, kao i da se otpad na bezbedan način odlaže, kako ne bi došlo do zagađenja podzemnih voda, zemljišta i vazduha.

Misija Društva je stvaranje uslova za implementaciju regionalnog sistema upravljanja otpadom prema zahtevima nacionalnog zakonodavstva i strategije, i direktivama Evropske Unije, kao i razvoj i podizanje ekološke svesti građana.

Godine 2006. prepoznala se potreba za formiranjem Regiona, putem udruživanja opština koje su nosioci projekta izgradnje regionalnog centra za upravljanje otpadom u Subotici, a razlog formiranja Regiona je neadekvatno odlaganje otpada, sve veći broj divljih deponija i neodgovarajući tretman otpada.

Sporazum o saradnji opština vezano za formiranje regiona za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom potpisan je 2007. godine a potpisnice su bile opštine članice subotičkog Regiona, Grad Subotica i Opštine Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš i Čoka, a od 2013. godine i Opština Novi Kneževac. Društvo je počelo sa radom 2008. godine, sa zadatkom realizacije Sporazumom određenih ciljeva, što je rezultiralo izrađivanjem studija i projekata, koji čine preduslov za realizaciju ovog kompleksnog projekta.

Sadašnja praksa upravljanja otpadom podrazumeva njegovo sakupljanje, transport i odlaganje, uglavnom u blizini naselja u kojima je otpad sakupljen. Takva praksa u velikoj meri ugrožava zdravlje okolnog stanovništva kao i životnu sredinu. Za rešavanje ovog problema, Vlada Republike Srbije je usvojila Nacionalnu strategiju upravljanja otpadom 2010-2019.g. Prema Strategiji, na području Republike Srbije je jedino ekonomski opravdano rešenje formiranje regionalnih centara za upravljanje otpadom, u okviru kojih će se otpad, sakupljen iz više opština, tretirati na postrojenjima za separaciju reciklabilnog otpada, a ostatak odlagati na telo deponije.

1.3 Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni i podzakonska kao i interna akta koja preduzeće primenjuje u svom poslovanju

Prilikom izrade Programa poslovanja za 2018. godinu i obavljanja delatnosti za koje je Društvo osnovano, osnovni okvir predstavljaju sledeći pravni akti, uputstva i dokumenti:

- Zakon o budžetskom sistemu („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 budžetu Republike Srbije za 2019. godinu ("Službeni glasnik RS", br. 95/2018),
- Fiskalna strategija za 2018. godinu sa 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 preduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/2016),
- Zakon o komunalnim delatnostima („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 nabavkama („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 životne sredine („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 plata, 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 zaposlenih u javnom sektoru („Službeni glasnik RS“ br. 68/2015, 81/2016-odluka US i 95/2018),
- Zakon o bezbednosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS“ br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017- dr. zakoni),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost („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 vazduha („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009 i 10/2013),
- Zakon o strateškoj proceni uticaja na životnu sredinu („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 88/2010),
- Zakon o proceni uticaja na životnu sredinu („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 36/2009),
- Zakon o integrisanom sprečavanju i kontroli zagađivanja životne sredine („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 25/2015),
- Zakon o Centralnom registru obaveznog socijalnog osiguranja ("Službeni glasnik RS", br. 95/2018),
- Zakon o rokovima izmirenja novčanih obaveza u komercijalnim transakcijama („Službeni glasnik RS“ br. 119/2012, 68/2015 i 113/2017),
- Zakon o penzijskom 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 obavezno 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 uzbunjivača („Službeni glasnik RS“ br.128/2014),
- Strategija upravljanja otpadom za period 2010-2019. godine („Službeni glasnik RS“ br. 29/2010),
- Pravilnik o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 95/2014),
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 27/2014),
- Uredba o postupku za pribavljanje saglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažovanje kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ br. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 i 59/2015),
- Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća („Službeni glasnik RS“ br. 36/2016),
- Uredbu o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2019. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za period 2019 - 2021. godine javnih preduzeća i drugih oblika organizovanja koji obavljaju delatnost od opšteg interesa 05 Broj: 110-10701/2018 od 08.novembra 2018. godine,
- Odluka o budžetu Grada Subotica za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Bačka Topola za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Senta za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Kanjiža za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Mali Idoš za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Čoka za 2019. godinu,
- Odluka o budžetu Opštine Novi Kneževac za 2019. godinu.

Pored navedenih zakona i propisa Društvo primenjuje i propise iz oblasti računovodstva, prava, finansija, radnih odnosa, uz primenu Pravilnika i drugih akata Društva.

Opšti pravni akti Društva su:

- Ugovor o osnivanju „Regionalna deponija“ doo Subotica br. IV-14/2016 od dana 30.11.2016. godine (prečišćen tekst),
- Ugovor o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti „Regionalna deponija“ doo Subotica (III-38/2008 i III-29/2012),
- Sporazum o saradnji opština vezano za formiranje regiona za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom
- Sporazum o sprovođenju projekta za razvoj sistema upravljanja komunalnim otpadom za Subotički region (II-25/2017 od 03.03.2017. g.),
- Memorandum o saradnji sa 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 nabavke (IV-04/2016 od 05.02.2016.g.),
- Pravilnik o uređivanju isplate na ime naknade troškova po osnovu radnog odnosa (IV-16/2015 od 16.10.2015.g.),
- Pravilnik o pravima uzbunjivača, postupku uzbunjivanja kao i drugim pitanjima od značaja za uzbunjivanje i zaštitu uzbunjivača (IV-13/2015 od 05.06.2015.g.),
- Pravilnik o službenoj i zaštitnoj odeći i obući (IV-14/2014 od 17.11.2014.g.),

- Pravilnik o organizaciji i sprovođenju popisa imovine i obaveza i usklađivanju knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem (IV-12/2014 od 17.10.2014.g.),
- Pravilnik o uslovima i načinu korišćenja 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 bezbednosti informaciono-komunikacionog sistema (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 bezbednosti i zdravlju na radu (IV-06/2012 od 27.02.2012.g.),
- Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja Društva za period 2017-2021. godine (VIII/2017-09 od 06.03.2017.g.)
- Dugoročni plan strategije i razvoja Društva za period 2017-2027. godine(VIII/2017-10 od 06.03.2017.g.).
- Akt o proceni rizika (IV-05/2012 od 26.01.2012. i 05/2017 od 21.07.2017.g.),
- Knjiga internih procedura – Finansijsko upravljanje i kontrola (IV-16/2017 od 22.11.2017.g.).

1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

U skladu sa članom 59. Zakona o javnim preduzećima, Skupština Društva je dana 06.03.2017. godine donela Odluku o usvajanju Srednjoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za period 2017-2021. godine i Dugoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za period 2017-2027. godine (broj Odluka: VIII/2017-09 i VIII/2017-10).

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

1. Povećati broj stanovnika obuhvaćenih sistemom sakupljanja otpadom,
2. Razviti sistem primarne selekcije otpada u lokalnim samoupravama,
3. Izgraditi regionalne centre za upravljanje otpadom (regionalna deponija, postrojenje za separaciju reciklabilnog otpada, postrojenje za biološki tretman otpada i transfer stanice)
4. Uspostaviti sistem upravljanja posebnim tokovima otpada (otpadne gume, istrošene baterije i akumulatori, otpadna ulja, otpadna vozila, otpad od električnih i elektronskih proizvoda).

Srednjoročna odnosno dugoročna strategija poslovanja biće usmerena na definisanje zadataka koji se odnose na funkcionisanje odnosno dalji razvoj savremenog načina upravljanja otpada.

Osnovni pravac razvoja u upravljanju otpadom je, uspostavljanje usklađenog sistema na teritoriji Regiona koji podrazumeva potpunu pokrivenost organizovanog prikupljanja otpada sa teritorija opština koje čine Region, adekvatno odlaganje neopasnog otpada, dostizanje višeg nivoa ekološke svesti građana i šire javnosti, dostizanje višeg nivoa komunalne opremljenosti, pozicioniranje na tržištu i širenje mreže klijenata, odnosno uvođenje sledećih integrisanih sistema kvaliteta:

- ISO 9001 - sistem menadžmenta kvalitetom,
- ISO 14001 - sistem upravljanja zaštitom životne sredine,
- ISO 27001 – sistem upravljanja bezbednošću informacija,

- OXCAC 18001 - sistem menadžmenta zaštite zdravlja i bezbednosti na radu i
- ISO 31000 - upravljanje rizikom,

kao i definisanje zadataka na unapređenju poslovanja Društva u pogledu efikasnosti i kvaliteta rada.

Ostali ciljevi Društva odnosno opština koje čine Region, su sledeći:

1. Racionalizacija troškova poslovanja i svih resursa Društva,
2. Kvalitetna saradnja sa opštinama Osnivačima kao i korisnicima usluga,
3. Uspostavljanje korporativne kulture u Društvu,
4. Briga o zaposlenima i podrška u stručnom usavršavanju u skladu sa potrebama Društva a cilju kvalitetnijeg rada i doprinosa u realizaciji ciljeva Društva,
5. Edukacija dece predškolskog i školskog uzrasta u cilju podizanja svesti o značaju pravilnog i održivog upravljanja otpadom,
6. Edukacija građana kao i ostalih generatora otpada u cilju uspostavljanja prihvatljivog odnosa prema svim vrstama otpada.

Imajući u vidu društveno odgovornu ulogu preduzeća u pogledu zaštite životne sredine, Društvo će nastojati da podrži sve aktivnosti u Regionu koje se odnose na oblast zaštite životne sredine odnosno upravljanje otpadom.

Implementacijom srednjoročnog odnosno dugoročnog plana ostvariće se vizija Društva a to je da „Regionalna deponija“ doo Subotica bude primer najbolje prakse za regionalni sistem za upravljanje otpadom sa najvišim dostignutim standardom u Srbiji, radi poboljšanja kvaliteta života stanovništva, osiguravanjem željenih uslova životne sredine i očuvanjem prirode zasnovane na održivom upravljanju životnom sredinom, kao i da se postigne da „Regionalna deponija“ doo Subotica postane moderno, inovativno i efikasno preduzeće koje pruža vrhunsku uslugu.

Sa realizacijom srednjoročnog odnosno dugoročnog plana će se postići:

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

Takođe, ključni koraci uključuju jačanje postojećih i razvoj novih mera za uspostavljanje integralnog sistema upravljanja otpadom, dalju integraciju politike životne sredine u ostale sektore politike i prihvatanje veće pojedinačne odgovornosti za životnu sredinu.

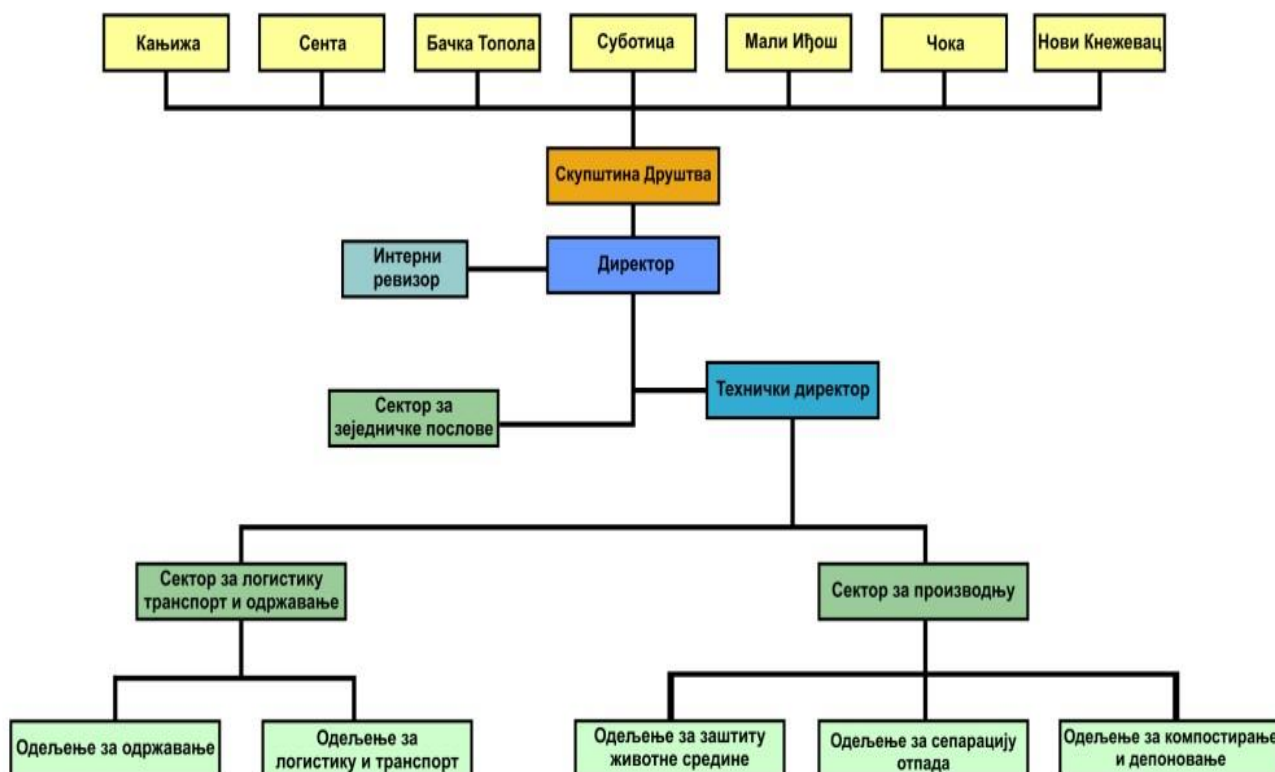
1.5 Organizaciona šema preduzeća

Organizaciona šema Društva je utvrđena na osnovu Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova Društva koja je doneta od strane Direktora Društva sa danom 22.12.2017. godine, pod brojem IV-17/2017 a stupila na snagu sa danom 01.01.2018. godine.

Društvo obavlja delatnosti u okviru regionalnog sistema upravljanja otpadom (u daljem tekstu: RSUO), za potrebe Grada Subotice i opština Senta, Kanjiža, Bačka Topola, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, na sledećim lokacijama:

- Regionalni centar za upravljanje otpadom (u daljem tekstu RCUO),

- Transfer stanica sa centrom za sakupljanje otpada u Senti,
- Transfer stanica sa centrom za sakupljanje otpada u Bačkoj Topoli,
- Transfer stanica sa centrom za sakupljanje otpada u Kanjiži,
- Centar za sakupljanje otpada u Malom Idošu,
- Centar za sakupljanje otpada u Novom Kneževcu,
- Centar za sakupljanje otpada u Čoki.



U cilju efikasnog funkcionisanja i koordinacije rada u izvršavanju poslova i zadataka, u Društvu će se organizovati sektori u okviru kojih će se nalaziti odeljenja.

Društvo će obavljati delatnosti preko sledećih sektora i odeljenja:

1. Sektor za zajedničke poslove
2. Sektor za proizvodnju
 - 2.1. Odeljenje za separaciju otpada
 - 2.2. Odeljenje za kompostiranje i deponovanje otpada i
 - 2.3. Odeljenje za zaštitu životne sredine
3. Sektor za logistiku, transport i održavanje
 - 3.1. Odeljenje za održavanje i
 - 3.2. Odeljenje za logistiku i transport

Sektor za zajedničke poslove

Sektor za zajedničke poslove obavlja i organizuje ekonomske, finansijske i knjigovodstvene poslove, poslove prodaje i nabavke, informatičke poslove, kadrovske i pravne poslove, poslove higijene i ostale opšte poslove.

U okviru finansijskih i knjigovodstvenih poslova se vrše poslovi planiranja, analize i izveštavanja, knjigovodstveni, ekonomski i finansijski poslovi.

U okviru poslova prodaje i nabavke se vrši ispitivanje tržišta, prodaja sekundarnih sirovina, nabavka usluga, dobara i radova, sprovođenje javnih nabavki i ostali komercijalni poslovi.

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

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

Sektor za proizvodnju

Sektor za proizvodnju se sastoji iz odeljenja za separaciju otpada, odeljenja za kompostiranje i deponovanja otpada i odeljenja za zaštitu životne sredine.

Odeljenje za separaciju otpada

U okviru odeljenja za separaciju otpada se vrši razvrstavanje otpada na liniji za separaciju, nakon čega se reciklabilni otpad balira i skladišti u hangaru za baliran otpad, biorazgradiv otpad se nosi na kompostiranje, a otpad koji se ne može ponovo iskoristiti, odlaže se na telo deponije.

U okviru odeljenja za separaciju vodi se evidencija izdvojenog reciklabilnog otpada, otpada za kompostiranje, izdvojenog opasnog otpada i otpada za konačno odlaganje na telu deponije.

Odeljenje za kompostiranje i deponovanje otpada

U okviru odeljenja za kompostiranje i odlaganje otpada podrazumevaju se poslovi koji se obavljaju u kompostilištu i na telu sanitarne deponije. U kompostilištu se vrši priprema biorazgradivog otpada za kompostiranje i kontroliše se tretman biorazgradivog otpada. Na telo deponije se odlaže otpad, koji nema upotrebnu vrednost i vrši se održavanje tela deponije (prekrivanje, recirkulacija i eksploatacija gasa).

Odeljenje za kompostiranje i odlaganje otpada organizuje i kontroliše aktivnosti spaljivanja deponijskog gasa, recirkulaciju procednih voda i uklanjanja mulja koji se javlja usred prečišćavanja otpadnih voda, gde pripadaju prečistači – SBR, reversna osmoza i lagune.

Odeljenje za zaštitu životne sredine

U okviru odeljenja za zaštitu životne sredine se sprovode poslovi usmereni na kontrolu životne sredine, protivpožarnu zaštitu, bezbednost i zdravlje na radu tokom rada RSUO.

Zadatak odeljenja je sprovođenje mera radi smanjenja negativnih uticaja na životnu sredinu, preduzimanje preventivnih mere u vanrednim situacijama, sprovođenje edukativnih aktivnosti sa ciljem podizanje ekološke svesti građana Grada Subotice i opština Senta, Kanjiža, Bačka Topola, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, i

organizovanje obuke i osposobljavanja svih zaposlenih iz oblasti protivpožarne zaštite i bezbednosti i zdravlja na radu.

U okviru laboratorije se vrši kontinualni monitoring parametara životne sredine u skladu sa propisima.

U odeljenju se vode evidencije i pripremaju izveštaji u skladu sa propisima iz oblasti zaštite životne sredine, upravljanja otpadom, vanrednih situacija, protivpožarne zaštite i bezbednosti i zdravlja na radu.

Sektor za logistiku, transport i održavanje

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

Odeljenje za održavanje

U okviru odeljenja za održavanje se vrše poslovi održavanja, provere ispravnosti i popravke vozila, mobilne mehanizacije i mašinske opreme i poslovi točenja goriva za mobilnu opremu.

Odeljenje za logistiku i transport

U okviru odeljenja za logistiku i transport se organizuju poslovi funkcionisanja transfer stanica (u daljem tekstu: TS) i centara za sakupljanje otpada (u daljem tekstu: CZSO), poslovi transporta otpada sa TS i CZSO do RCUO, poslovi evidentiranja preuzete i izdate količine otpada na TS, u RCUO i CZSO, kao i organizovanje fizičkog obezbeđenja i zaštite objekata RSUO.

Funkcionisanje TS podrazumeva pretovar otpad iz autosmećara i kontejnera u rolo kontejnere kapaciteta 32 m³, a funkcionisanje CZSO podrazumeva 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

Organi upravljanja Društvom su:

1. Skupština Društva
2. Direktor Društva

Skupštinu Društva (u daljem tekstu: Skupština) čine članovi Društva. Članovi Društva učestvuju u radu Skupštine preko ovlašćenog predstavnika. Predstavnik imenuje član Društva, odnosno odgovarajući organ člana koji vrši osnivačka prava u Društvu. Svaki član Društva ima po jednog predstavnika u Skupštini koji ima pravo glasa, srazmerno udelu člana. Svaki predstavnik ima svog zamenika koji ga u slučaju odsustva ili sprečenosti zamenjuje. Zamenike predstavnika imenuje član Društva, odnosno odgovarajući organ člana koji vrši osnivačka prava u Društvu, istovremeno sa imenovanjem predstavnika. Predstavnici i zamenici predstavnika imenuju se na period od četiri godine.

Skupština ima predsednika i zamenika predsednika koje biraju predstavnici članova većinom glasova od ukupnog broja glasova. Zamenik predsednika Skupštine vrši ovlašćenja predsednika Skupštine u slučaju njegovog odsustva ili sprečenosti.

Imenovani predstavnici članova Skupštine Društva su:

- **Predstavnici Grada Subotice:** Čaba Šanta (član), Ankica Petrović (zamenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o razrešenju i imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika Grada Subotica u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ 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 Opštine Bačka Topola:** Sabolč Sabolčki (član), Milan Ardalić (zamenik člana) – Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika iz Opštine Bačka Topola u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj 02-182/2016-V od 05.12.2016.g. odnosno broj 02-110/2018-V od 27.06.2018. godine.
- **Predstavnici Opštine Kanjiža:** Atila Šafranji (član), Balaž Bajtai (zamenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o razrešenju i imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika opštine Kanjiža u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj 02-344/2016-I/B od 28.07.2016.godine.
- **Predstavnici Opštine Mali Idoš:** Radmila Marević (član), Andrea Mračević (zamenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj 06-27-18/2016-02 od 30.09.2016.
- **Predstavnici Opštine Čoka:** Jagodica Popović (član), Eva Ševenjhazi (zamenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj 016-3/2016-V-III od 28.06.2016.g.
- **Predstavnici Opštine Novi Kneževac:** Vesna Krišanov (član), Anita Ung (zamenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o razrešenju i imenovanju predstavnika i zamenika predstavnika opštine Novi Kneževac u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj I-00-020-118/2016 od 18.07.2016.g.
- **Predstavnici Opštine Senta:** Zoltan Domanj (član), Livia Lerinc Kiralj (zamenik člana) Imenovanje je izvršeno donošenjem Rešenja o imenovanju predstavnika Opštine Senta u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalna deponija“ Subotica broj 020-16/2016-I od 31.03.2016.g.

Funkciju predsednika Skupštine Društva obavlja Šanta Čaba, diplomirani građevinski inženjer iz Subotice, a funkciju zamenika predsednika Skupštine obavlja Sabolč Sabolčki, diplomirani ekonomista iz Pačira.

Funkciju direktora obavlja Goli Čila, diplomirani ekonomista iz Subotice. Odluka o imenovanju direktora broj VIII/2017-26 je doneta na sednici Skupštine Društva održanoj dana 14.11.2017.godine. Direktora imenuje Skupština Društva, na mandatni period od četiri godine. U skladu sa ugovorom o osnivanju Društva, usaglašenim sa Zakonom o javnim preduzećima, direktor se imenuje na osnovu sprovedenog javnog konkursa.

Izvori finansiranja poslova

Prema Ugovoru o osnivanju “Regionalna deponija“ d.o.o. Subotica, Društvo ostvaruje prihode od obavljanja delatnosti Društva, iz budžeta članova Društva i drugih izvora, u skladu sa propisima.

Shodno Ugovoru o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti Društva sa ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica i Aneksu Ugovora o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica (u daljem tekstu: Ugovoru o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti Društva), finansijska sredstva za troškove pokretanja i obavljanja delatnosti Društva (troškovi izrade projektne dokumentacije, troškovi sopstvenog učešća na konkursima, izrada i sprovođenje edukativnog programa za građane i organizovanje raznih akcija radi podizanja svesti građana u pogledu zaštite životne sredine, troškovi kupovine osnovnih sredstava, itd.) po otpočinjanju sticanja prihoda od obavljanja delatnosti tretmana i odlaganja otpada, osnivači obezbeđuju planiranjem odgovarajućih iznosa u svojim budžetima, srazmerno broju stanovnika na svojoj teritoriji u odnosu na ukupan broj stanovnika svih učesnika, utvrđenim prema popisu stanovništva iz 2011. godine.

Visina sredstava koja su potrebna za pokretanje delatnosti odnosno za obavljanje delatnosti u kalendarskoj godini utvrđuju se Programom poslovanja Društva, koji donosi Skupština Društva, na predlog direktora.

Finansijska sredstva, za troškove pokretanja i obavljanja delatnosti Društva, potpisnici Sporazuma obezbeđuju u sledećoj srazmeri:

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

U pogledu finansiranja troškova realizacije aktivnosti za koje je Društvo osnovano, sredstvima IPA fonda Evropske Unije kroz sektorski program „Zaštita životne sredine, klimatske promene i energetika“ za IPA 2012. godinu finansira se izgradnja i opremanje regionalnog centra za upravljanje otpadom u Bikovu i tri transfer stanice u Bačkoj Topoli, Senti i kanjiži kao i nadzor nad izvođenjem navedenih radova. Okvirna vrednost nepovratnih sredstava iz IPA Fonda iznosi je 20,15 miliona evra.

Ministarstvo zaštite životne sredine obezbedilo je sredstva za nabavku opreme za sakupljanje otpada u iznosu od 3,2 miliona evra, dok su članovi Regiona imali obavezu da obezbede sredstva za izgradnju centara za sakupljanje otpada (reciklažnih dvorišta) i priključaka na osnovnu infrastrukturu transfer stanica i centara za sakupljanje otpada. Ujedno, članovi Regiona obezbeđuju sredstva za tekuće troškove funkcionisanja Društva.

II ANALIZA POSLOVANJA U 2018. GODINI

U skladu sa Programom poslovanja za 2018. godinu, odnosno Izmenama Programa poslovanja, Društvo je u 2018. godini radilo na završnim aktivnostima uspostavljanja regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Uz pomoć IPA Fonda, kroz ugovor o izgradnji regionalnog centra za upravljanje otpadom (br. ugovora 2014/347-344 između Evropske delegacije u Republici Srbiji i konzorcijuma za izvođenje radova) realizovala se izgradnja objekata (dve kasete tela deponije, 2x3 hektara, postrojenje za separaciju otpada, postrojenje za kompostiranje otpada, prečistač procedne vode, centar za sakupljanje otpada, hala za privremeno odlaganje otpada, servis za vozila, upravna zgrada, laboratorija, trafo stanica, bunar za protivpožarsnu zaštitu, portirnica sa kolskom vagom, manipulativni platoi i platoi za privremeno odlaganje otpada, spalionica deponijskog gasa i instalacija vodovoda i

kanalizacije i sl.), opremanje laboratorije, upravne zgrade, servisa za vozila, i ostalih objekata, zatim nabavka potrebne opreme za funkcionisanje kompleksa regionalne deponije (kompaktor, buldožer, utovarivači, mobilna orpema za rad kompostilišta i sl.) kao i priprema dokumenata potrebnih za rad deponije (program zaštite životne sredine, program monitoringa i ostali dokumenti potrebni za integrisanu dozvolu).

Takođe uz podršku IPA Fonda, izgradili su se transfer stanice sa centrima za sakupljanje otpada u Senti, Kanjiži i Bačkoj Topoli kroz ugovor o izgradnji transfer stanica (br. ugovora 2013/335-155 između Evropske delegacije u Republici Srbiji i konzorcijuma za izvođenje radova), i nabavili su se pet kamiona i tri prikolice za daljinski transport otpada, tri autosmečara i tri viljuškara.

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

2.1 Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2018. godini

Sanitarna deponija – Regionalni centar za upravljanje otpadom

Prvobitan rok za realizaciju investicije odnosno izgradnju sanitarne deponije je bio 28. januar 2017. po Ugovoru br. 2014/347-344, potpisanom između Delegacije EU (kao ovlašćenog predstavnika finansijera, to jest IPA Fonda) i izvođača radova.

S obzirom da nisu realizovali ugovorene aktivnosti u utvrđenom roku, Izvođači radova su za završetak radova na kompleksu regionalnog centra za upravljanje otpadom Delegaciji EU podneli zahtev krajem 2018. godine za produženje roka realizacije Ugovora. Odobren im je novi rok: 20. decembar 2018. godine, koji Izvođači nisu ispoštovali, i projekat ponovo kasni. Kašnjenje nije ni u kom segmentu prouzrokovano od strane Društva, niti je Društvo moglo da utiče na proces realizacije ugovora.

Građevinski radovi na izgradnji kompleksa regionalne deponije tokom 2018. godine su završeni, ostali su samo fini završni radovi kao i prateće aktivnosti merenja i ispitavanja elektirčnih, gromobranskih instalacija, performansi i pregled bezbednosti opreme i postrojenja za rad koje su isto ugovorene obaveza izvođača radova.

U 2018. godini realizovane su sledeće aktivnosti:

- izgradnja rezervoara tehničke vode
- izgrađene su 2 sanitarne kasete deponije
- elektro instalacije na kompleksu
 - video nadzor
 - nabavka i montaža treće mobilne kolske vage
 - završetak izgradnje stanice za točenje goriva
 - izgradnja servisne saobraćajnice oko kasete deponije
 - ugradnja šahtova za prihvatanje deponijskog gasa
 - Izgrađen je objekat prečišćavača vode za piće i ugrađena je tehnološka oprema. U izveštajnom periodu izvršene su analize vode i dobijeni rezultati pokazuju da prečišćena voda ispunjava uslove kvaliteta vode za piće
 - testiranje postrojenja za separaciju otpada
 - testiranje kompostilišta
 - testiranje uređaja za prečišćavanje otpadnih sanitarnih voda (SBR)
 - izrađen projekat izvedenog objekta za kompleks(PIO) osim elektro dela
 - početak rada komisije za tehnički pregled objekata, proveru tehničke dokumentacije

- Izrađena je potrebna dokumentacija za pribavljanje privremene dozvole za upravljanje otpadom koja sadrži: radni plan, plan zatvaranja postrojenja, plan zatvaranja i održavanja deponije posle zatvaranja, plan zaštite od udesa, upustvo o kriterijumima i procedurama za prihvatanje i neprihvatanje otpada na deponijama.

Vrednost ugovora izgradnje regionalnog centra za upravljanje otpadom iznosi 14,891,167.66 evra (bez PDV-a) i isti se finansira iz IPA Fonda, putem Delegaciju Evropske Unije u Srbiji.

Izgradnja transfer stanica i nabavka opreme za daljinski transport otpada

Ugovor za izgradnji transfer stanica sa centrima za sakupljanje otpada je potpisan između izvođača radova i Delegacije EU (br. ugovora 2013/335-155). Ukupna vrednost ugovora je 3,518,321.54 evra (bez PDV-a), i isti se finansiraju iz IPA Fonda, kroz Delegacije EU. Dan početka realizacije ugovora je 03.02.2016. godine. Produženjem ugovora novi rok završetka radova na izgradnji transfer stanica sa centrima za sakupljanje otpada je bio 20.12.2017. godine. Kroz ugovor o izgradnji transfer stanica nabavili su se pet kamiona i tri prikolice za daljinski transport otpada, tri viljuškara, i tri autosmečara. Autosmečari nabavljeni u okviru pomenutog ugovora su obezbeđeni zbog potrebe jačanja kapaciteta za transport otpada iz Subotice do RCUO (biće predati JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica), s obzirom da se odustalo od izgradnje transfer stanica u Subotici.

Izgradnja transfer stanica sa centrima za sakupljanje otpada (u opštinama Kanjiža, Senta i Bačka Topola) je okončana krajem 2017. godine, postupljeno je shodno Pravilniku o sadržini i načinu vršenja tehničkog pregleda objekta, sastavu komisije, sadržini predloga komisije o utvrđivanju podobnosti objekta za upotrebu, osmatranju tla i objekta u toku građenja i upotrebe i minimalnim garantnim rokovima za pojedine vrste objekata, odnosno izvršena je primopredaja objekta 20.12.2017. godine.

Primljen je Izveštaj komisije za tehnički pregled svih objekata sa predlogom da se investitoru izda rešenje o upotrebnoj dozvoli za Transfer stanicu za komunalni otpad sa reciklažnim dvorištem i pratećim sadržajem, kategorije G, klasifikaciona oznaka 125231, koju čine: portirnica-vagarska kućica, kolska vaga, prilazna rampa i pretovarna platforma, temeljna ploča stacionarne prese, kontejnerski objekat sa upravljačkom jedinicom, plato sa nadstrešnicom za sekundarne sirovine, crpna stanica za hidrantsku mrežu, septička jama i manipulativna površina - kolovoz, parkinzi i platoi, obzirom da je utvrđivanje podobnosti objekta za upotrebu sprovedeno, ustanovljeno je da je objekat završen i da se može koristiti za predviđenu namenu. Na osnovu Izveštaja predat je Zahtev nadležnom lokalnom organu za izdavanje upotrebne dozvole i obezbeđena je upotrebna dozvola za sve lokacije, upis objekata u katastar nepokretnosti je u toku. Izrađena je dokumentacija za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom. Dozvole će se izdavati na lokalnom nivou za sve lokacije transfer stanica.

Centri za sakupljanje otpada

Centri za sakupljanje otpada u opštinama Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, na osnovu potpisanog ugovora o izgradnji sa izabranim izvođačima radova od dana 10.05.2016. godine, koji su izgrađeni, i preuzeti su 28.04.2017. godine. Vrednost ugovora iznosi 70.592.843,72 dinara bez PDV-a i isti se finansirao iz budžeta osnivača.

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

Tehnička komisija je pregledala objekte i izdala izveštaj komisije za tehnički pregled svih objekata i obezbeđena je upotrebna dozvola za lokacije u Čoki i u Novom Kneževcu, pribavljanje upotrebne dozvole za Mali Idoš je u

toku, sledi upis objekata u katastar nepokretnosti. Izrađena je dokumentacija za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom. Dozvole će se izdavati na lokalnom nivou za sve lokacije centara za sakupljanje otpada.

Nabavka opreme za prikupljanje otpada

Za nabavku opreme za prikupljanje otpada (auto smećari, auto podizači, kontejneri i kante), a za potrebe javnih preduzeća koja su nadležna za prikupljanje otpada u Regionu, Budžetom Republike Srbije za 2016. godinu obezbeđena su sredstva u iznosu od 472.320.000,00 dinara. Navedeni iznos je doznačen Gradu Subotici u decembru 2016. godine radi sprovođenja postupka nabavke predmetne opreme u ime i za račun Ministarstva zaštite životne sredine.

Nabavka opreme za prikupljanje otpada je sprovedena kroz otvoreni postupak koji je oblikovan u dve partije, partija 1: nabavka dobara - kamioni smećari i auto podizači, i partija 2: nabavka dobara - kante i kontejneri.

Partija 1 – nabavka autosmećara i autopodizača nije realizovana ni u 2018 godini.

Drugi put je obustavljen postupak javne nabavke na osnovu zahteva za zaštitu ponuđača. Pokretanje nove javne nabavke će uslediti nakon dobijanja saglasnosti nadležnog Ministarstva.

Partija 2 – nabavka kanti i kontejnera je uspešno realizovana u planiranom roku bez odlaganja i ponavljanja postupka. Kante i kontejneri su isporučeni gradu i opštinama regiona.

Razvijanje javne svesti

Društvo je u 2018. godini kao i prethodnih godina, nastojalo da šira javnost i građani budu u informisani o napretku projekta, njegovom značaju i važnosti njegove realizacije i implementacije prvenstveno objavljivanjem informacija o projektu na internet stranici Društva kao i održavanjem edukativnih radionica (sa Nacionalnom službom za zapošljavanje i Gradom Subotica, potpisan je ugovor u cilju radnog angažovanja dva nezaposlena lica radi sprovođenja javnog rada „Karavan dobrog otpada“. U okviru Javnog rada su uspešno realizovane 37 edukativne radionice, koje su u trajanju od četiri meseca obuhvatile oko 700 mladih). Ciljna grupa: mališani uzrasta od 3 do 7 godina

Ostale aktivnosti

- Održan je sastanak sa nadležnim preduzećima za upravljanje otpadom u Subotičkom regionu. Cilj sastanka je dalja saradnja, prepoznavanje izazova sa kojima se susrećemo i donošenja zajedničkih.
- Sproveden je javni rad u okviru programa koje je raspisala Nacionalna služba za zapošljavanje, koji obuhvata edukativne aktivnosti u vrtićima u periodu od juna do oktobra.
- Nakon pribavljanja saglasnosti na Regionalni plan upravljanja otpadom za grad Suboticu i opštine Bačka Topola, Mali Idoš, Senta, Čoka, Kanjiža i Novi Kneževac za period od 2018 do 2028. godine od Pokrajinskog sekretarijata za urbanizam i zaštitu životne sredine, novi Regionalni plan upravljanja otpadom je donešen na Skupštinama Osnivača Društva.
- Preduzeće je učestvovalo na dostupnim konkursima sa temom zaštite životne sredine, radi obezbeđivanja sredstava za edukativne kampanje za stanovništvo.
- Održane su obuke za održavanje i upravljanje sekvencionalnog šaržnog reaktora (SBR) i kompostilišta.

- Poslovni plan „Regionalna deponija“ d.o.o. Subotica je prezentovan u svim lokalnim samoupravama Osnivača. Prezentaciji su prisustvovali predstavnici nadležnih sekretarijata i odeljenja opštinskih i gradske uprave, kao i predstavnici operatera nadležnih za sakupljanje i transport otpada u Regionu.
- Održani su sastanci sa svim nadležnim organima za izdavanje osam dozvola za upravljanje otpadom, radi usaglašavanja oko dokumentacije koju je potrebno priložiti uz zahtev za izdavanje dozvola. Dokumentacija je izrađena od strane Instituta za bezbednost u radnoj i životnoj sredini DOO i preduzeća Con Bau DOO Subotica.
- Organizovan je obilazak Regionalnog centra za upravljanje otpadom u Bikovu za predstavnike organizacija civilnog društva koje su potpisnice Memoranduma o saradnji. Predstavljen je Regionalni sistem za upravljanje otpadom, nakon čega je održan sastanak na temu potencijalne dalje saradnje.

Značajnih odstupanja u odnosu na Programom poslovanja planirane aktivnosti i realizovane aktivnosti nije bilo, s obzirom da su promenjene okolnosti u realizaciji investicije utvrđene Izmenom Programa poslovanja, donetom početkom decembra 2018. godine, osim u pogledu kadrovske politike zbog prolongiranja roka završetka radova.

2.2 Bilans stanja i bilans uspeha u 2018. godini

Računovodstvenu evidenciju Društvo vodi u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 95/2014).

BILANS STANJA za period 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 (procena) 31.12.2018.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	393	390
013 i deo 019	3. GUDVIL	0006		

014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.079.188	2.168.164
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	32.376	26.363
024 i deo 029	4. Investicije nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	2.046.812	2.141.801
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		

04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		

056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		
	G. 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 namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		5.009
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	982	761
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	982	761
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		

206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	718	13.094
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	3.598	5.543
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	200	2.762
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	150	231
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.085.229	2.195.954
88	Đ. VANBILANSNA 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. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406		
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadrugni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI 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. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		3.555
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		3.555
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		3.555
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		

411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.084.943	2.192.118
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		

43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	250	31.995
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	250	31.995
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	2.641	1.278
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460		726
48	VI. OBAVEZE 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		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.085.229	2.195.954
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465	475	

BILANS USPEHA za period 01.01 - 31.12.18 (Prilog 1a)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2018.	Realizacija (procena) 01.01-
----------------------------	-----------------	------------	-------------------------------	-------------------------------------

				31.12.2018.
	PRIHODI IZ REDOVNOG 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 zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom 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 licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014		
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom 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 REDOVNOG 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 VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	14.103	11.750
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	832
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		

66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040		17
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046		16
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		1
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		

	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		17
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		4
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053		819
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		

723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

Prema članu 2. stav 9. i članu 6. stav 2. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013), Društvo, kao mikro preduzeće, nije u obavezi da izradi izveštaj o tokovima gotovine.

Realizovni poslovni rashodi su manji od planiranih iz razloga što Društvo nije počelo sa radom. Početak rada se očekuje nakon završetka ugovorom definisanih obaveza izvođača radova, a tada će postojati potreba za povećanjem broja izvršilaca i za povećanjem ukupnih rashoda.

2.3 Analiza ostvarenih indikatora

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 di

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

Prosečna 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%

Racio 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 preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.

- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

Od svih indikatora, tj. racia poslovanja jedino je ekonomičnost zadovoljavajuća, tj. iznad referentne vrednosti, dok svi ostali pokazatelji ne prikazuju realnu sliku poslovanja preduzeća jer još uvek regionalni sistem upravljanja otpadom nije počeo sa radom.

2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Odstupanje plana bilansa u 2018. godini u odnosu na procenu realizacije je nastalo zbog sledećeg:

- Prilikom izrade Programa poslovanja za 2018. godinu nije moglo sa preciznošću da se utvrdi na koje iznose će se ispostaviti privremene situacije izvođača radova, čiji radovi se iz IPA Fonda finansiraju, a čije plaćanje se vrši preko Delegacije EU;
- Usled kašnjenja završetka radova na izgradnji regionalnog sistema za upravljanje otpadom, od strane Izvođača radova.

Iako je bilo planirano, u 2018. godini Regionalna deponija doo Subotica nije otpočela sa obavljanjem delatnosti. To je osnovni razlog što nije realizovana planirana dinamika zapošljavanja, odnosno što je na kraju 2018. godine umesto planiranih 35 zaposlenih, poslovna godina završena sa 12 zaposlenih. Isto je neposredno i direktno uticalo na visinu poslovnih rashoda, odnosno na značajno manji iznos realizovanih poslovnih rashoda u odnosu na planirano, a indirektno, obzirom da gotovo celokupan iznos poslovnih prihoda potiče od subvencija za podmirenje tekućih troškova, realizacija poslovnih prihoda je ostvarena u gotovo identičnom procentu realizacije poslovnih rashoda. Takođe, iz činjenice da nije realizovano planirano zapošljavanje novih zaposlenih, pri čemu treba imati u vidu da bi najveći broj novozaposlenih trebao biti angažovan na poslovima za koje se predviđa niži nivo obrazovanja, srednja stručna sprema i manje, realizovana prosečna neto zarada je veća u odnosu na planiranu.

2.5 Sprovedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja

Prema važećoj zakonskoj regulativi, Društvo je odgovorno za adekvatno i efikasno finansijsko upravljanje koje će omogućiti pouzdan sistem finansijske kontrole, a na taj način i efektivno izvršenje poslovnih aktivnosti Društva.

Radi sprovođenja sistema finansijskih kontrola i upravljanja u Društvu, neophodno je bilo sačiniti set internih pravila i procedura u cilju pravilnog, ekonomičnog, efikasnog i efektivnog korišćenja odobrenih novčanih sredstava.

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

Radi postizanja efektivnog finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru, od osnovnog je značaja za razvoj sledećih ključnih oblasti finansijskog upravljanja:

1. Finansijska regulativa,
2. Finansijsko planiranje,
3. Finansijski pregled i praćenje,
4. Finansijska kontrola,
5. Finansijske informacije,
6. Finansijska svest.

Finansijsko upravljanje i kontrola je najznačajnija oblast interne kontrole jer ona utiče na sve aktivnosti Društva.

Svi rukovodioci organizacionih jedinica imaju dužnost i obavezu finansijske kontrole, kako bi obezbedili najbolje korišćenje resursa i minimiziranje gubitaka, rasipanja i zloupotrebe 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.

Korišćenje internih pravila i procedura odobrava direktor Društva i treba da ih koriste svi rukovodioci i zaposleni kao osnovu za finansijsko upravljanje i kontrolu.

2.6 Sprovedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja

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

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

- transparentnost
- dostupnost
- efikasnost
- blagovremenost
- potpunost
- tačnost informacija

Društvo je u toku 2018. godine nastojalo da blagovremeno, potpuno i tačno izveštava članove Skupštine Društva, Osnivače Društva kao i više organe vlasti, o svim aspektima poslovanja Društva, zatim da transparentno donosi odluke za dobrobit Društva, učini dostupnim informacije koje su od značaja za širu javnost putem internet stranice Društva, kao i da razvija poslovnu etiku i društveno odgovorno poslovanje.

III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU

Društvo je osnovano radi obavljanja aktivnosti i delatnosti na izgradnji i radu savremenog regionalnog sistema za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom koji će opsluživati Grad Suboticu i opštine Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac.

Opšti ciljevi Društva, odnosno opština koje čine Region, jesu da se na osnovu Sporazuma ostvare sledeći ciljevi:

1. Prevencija nastajanja otpada,
2. Minimalizacija nastajanja otpada na izvoru nastajanja,
3. Ponovno korišćenje otpada,
4. Recikliranje otpada,
5. Trajno bezbedno deponovanje otpada,
6. Povećanje primarne separacije,
7. Sprečavanje zagađenja okoline u blizini reka i irigacionih kanala,
8. Iskorišćenje otpada za dobijanje energije,
9. Zatvaranje i rekultivacija postojećih smetlišta i
10. Drugi ciljevi predviđeni Nacionalnom strategijom upravljanja otpadom.

Ostvarivanjem utvrđenih ciljeva doprineće se očuvanju zdravlja stanovništva, očuvanju životne sredine, zaštiti voda i zemljišta, kao i kvaliteta vazduha.

3.1 Ciljevi preduzeća za period na koji se odnosi Program poslovanja (2019. godina)

Ciljevi Društva tokom 2019. godine, se odnose prvenstveno na aktiviranje svih izgrađenih objekata, odnosno puštanje u rad regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Aktivnosti na izgradnji Regionalnog sistema upravljanja otpadom su se realizovale u skladu sa Strategijom upravljanja otpadom definisanim ključnim principima, tj. u skladu sa sledećim principima:

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

Tokom rada sistema će biti potrebno takođe poštovati gore navedene principe, posebno uzimajući u obzir princip hijerarhije upravljanja otpadom, prema kojem redosled prioriteta u praksi upravljanja otpadom je sledeći:

- Prevencija nastajanja otpada i redukcija, odnosno smanjenje korišćenja resursa i smanjenje količine i/ili opasnih karakteristika nastalog otpada;
- Ponovna upotreba, odnosno ponovno korišćenje proizvoda za istu ili drugu namenu;
- Reciklaža, odnosno tretman otpada radi dobijanja sirovine za proizvodnju istog ili drugog proizvoda;
- Iskorišćenje, odnosno korišćenje vrednosti otpada (kompostiranje, spaljivanje uz iskorišćenje energije i dr.)
- Konačno odlaganje otpada deponovanjem.

3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

U cilju uspostavljanja regionalnog sistema upravljanja otpadom, a pre početka potpunog funkcionisanja sistema, potrebno je da se uradi sledeće:

- Realizovati sve ugovorene obaveze od strane izvođača radova
- Utvrditi cenu tretmana i odlaganja otpada;
- Izraditi nove opštinske/gradske odluke, koje regulišu oblast upravljanja otpadom;
- Potpisati ugovore sa preduzećima nadležnim za prikupljanje komunalnog otpada;
- Obezbediti neophodne dozvole odnosno potvrde.

Sa realizacijom navedenih aktivnosti će se steći uslovi za početak funkcionisanja regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Posle puštanja u rad regionalnog sistema za upravljanje otpadom osnovni cilj Društva će biti održiv način upravljanja sistemom, a sve u cilju postizanja koristi po životnu sredinu ekonomske optimizacije i društvene prihvatljivosti, uz praćenje i uvođenja novih tehnologija.

3.3 Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sistema upravljanja otpadom

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

Izvođač radova je u obavezi da izvrši obuku zaposlenih u periodu probnog rada, a uslov, odnosno obaveza Društva je da obezbedi zapošljavanje neophodnih izvršilaca na radnim mestima.

Nakon testiranja performansi i probnog rada, neophodno je izvršiti testiranje funkcionalnosti celog regionalnog sistema, kompletiranje i overa projektne tehničke dokumentacije od izvođača i nadzornog tima za potrebe tehničkog pregleda u skladu sa stvarno izvedenim radovima, zakonu o planiranju i izgradnji, pravilniku o sadržini i načinu vršenja tehničkog pregleda objekata, a ista je obaveza konzorcijuma izvođača radova.

3.4 Analiza tržišta

Analiza stanja i procene razvojnih mogućnosti sistema upravljanja čvrstim komunalnim otpadom u Republici Srbiji

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

Od 8 (osam) regionalnih sanitarnih deponija, četiri su organizovane 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 učešća, a to su regionalne sanitarne deponije u Užicu, Pirotu, Sremskoj Mitrovici i Pančevu.

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

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

Od svih regionalnih i opštinskih sanitarnih deponija, odnosno regionalnih sistema upravljanja otpadom, najkompleksniji u pogledu infrastrukture je regionalni sistem u subotičkom regionu (kompleks se sastoji iz: postrojenja za separaciju otpada, kompostiranje, ekstrakciju deponijskog gasa, sakupljanje procednih voda, kontrolisano odlaganje otpada, monitoring, transfer stanica, reciklažnih centara za sakupljanje otpada i selekciju otpada u domaćinstvima - sistem dve kante i dr.).

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

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

U Republici Srbiji u pojedinim regionima još uvek nije potpisan međuopštinski ugovor na osnovu kojeg treba da se formira regionalni sistem za upravljanje otpadom, tačnije oko 25% teritorije Republike Srbije nije pokriven sistemom za upravljanje otpadom, koji predviđa Nacionalna strategija za upravljanje otpadom.

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

3.5 Rizici u poslovanju

Faktori finansijskog rizika

Poslovanje privrednih društava je uobičajeno izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta – devizni rizik, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – kamatni rizik, rizik od promene tržišnih cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva, svedu na minimum.

Identifikacija i procena signifikantnih finansijskih rizika i definisanje načina zaštite od rizika, odnosno odgovora na identifikovane materijalno značajne rizike se odvija od strane rukovodstva Društva, kao i internog revizora i to u vidu pružanja podrške pri proceni i donošenju odluka u pogledu zaštite od nastalog rizika.

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promene kursa stranih valuta*

Društvo nema obavezu indeksiranu u stranoj valuti.

- *Rizik od promene cena*

Društvo nema vlasničkih hartija od vrednosti, međutim promene cena mogu predstavljati poteškoće prilikom nabavke dobara, usluga i radova.

- *Gotovinski tok i rizik od promene fer vrednosti kamatne stope*

Budući da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik od promena fer vrednosti kamatne stope obično proističe iz dugoročnih kredita, pri čemu krediti dati po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku novčanog toka, dok krediti dati po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kreditnih stopa.

Međutim, niti u ovom domenu nema značajnog rizika, s obzirom da Društvo nema kredita u otplati.

(b) Kreditni rizik

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika.

(v) Rizik likvidnosti

Zbog prirode poslovanja Društva, odnosno usled budžetskog finansiranja troškova tekućeg funkcionisanja i kapitalnih investicija od strane osnivača Društva, prethodno obezbeđenih odlukama o budžetu osnivača Društva, kao zbog toga što se realizaciji kapitalne investicije i preuzimanju obaveza pristupa tek kada je finansijska konstrukcija pravno i ekonomski zatvorena, nema značajnog rizika u predmetnom domenu.

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Ne postoji niti jedan nagoveštaj da bi moglo biti ugroženo načelo stalnosti („Going concern“ princip) poslovanja, jer Društvo u dužem periodu ostvaruje neutralan finansijski rezultat, na bazi gore opisanog mehanizma strogo formalnog i unapred obezbeđenog budžetskog i putem državne pomoći finansiranja troškova tekućeg poslovanja i kapitalnih investicija. Takva situacija će sasvim izvesno biti nastavljena i u narednom godini.

Tehničko upravljanje rizicima

Osnovni preduslov za uspešno upravljanje Društvom je sposobnost upravljanja rizikom.

Rizik koji je procenjen u poslovanju Društva a koji se odnosi na projekat izgradnje i upravljanja regionalnim sistemom za upravljanje otpadom, što čini primarni zadatak poslovanja preduzeća, odnosi se na sledeće:

1. Umeren rizik je povezan sa načinom koordiniranja aktivnosti između osnivača.
2. Rizik kašnjenja u sprovođenju javnih nabavki i tendera je umeren. Mera za umanjeње navedenog rizika je velika predostrožnost u pripremi konkursnih dokumentacija i sprovođenju javnih nabavki i tendera.
3. Rizik usled neadekvatnog načina odlaganja otpada je umeren. Rizik je povezan sa stepenom efikasnosti kontrole od strane nadležnih organa u oblasti upravljanja otpadom.

4. Takođe, postoji umeren rizik da će menadžment iskustvo, vezano za funkcionisanje deponije, biti nedovoljno, ali se teži ka tome da se taj nedostatak nadoknadi uz savetodavnu uslugu konsultanta sa iskustvom, koji su angažovani od strane Evropske 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

Tokom rada regionalnog sistema upravljanja čvrstim komunalnim otpadom ključni pokazatelji, pored prikazanih indikatora u tabeli će biti i indikatori za praćenje uspešnosti rada Društva a koji će biti sledeći:

- Količina otpada koji se primarno izdvaja radi ponovne upotrebe i prerade (t/godina)
- Količina otpada koji se sekundarno izdvaja radi ponovne upotrebe i prerade (t/godina)
- Step en izdvojenog otpada za reciklažu (u %)
- Količina deponovanog otpada (t/godina)
- Količina tretiranog biorazgradivog otpada (t/godina)
- Broj zaposlenih po 1.000 tona preuzetog otpada
- Troškovna efikasnost (trošak po toni transportovanog otpada)
- Finansijski pokazatelji – prosečna stopa naplate potraživanja, udeo prihoda od reciklabila u ukupnom prihodu
- Stopa učestalosti nezgoda i povreda na radu.

Precizna polazna vrednost za praćenje uspešnosti rada treba da se utvrdi tokom prve godine funkcionisanja sistema, kada je potrebno da se utvrde stvarne količine i sastav otpada, koji će se odvoziti do regionalnog centra za tretman i odlaganje otpada.

Prikaz planiranih i realizovanih 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 zaposlenih na dan 31.12.	2019. godina
Plan	39

Realizacija	-
Realizacija - plan	-

u dinarima

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

Racio 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 preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamata i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

3.7 Aktivnosti koje javno preduzeće planira da sprovede u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

U cilju uspešnog rada regionalnog centra za upravljanje otpadom i pratećih objekata posebna pažnja treba da se posveti sledećem:

1. Uspostavljanje dobrih poslovnih odnosa između Društva i JKP-a za prikupljanje otpada, kao i sa privatnim preduzećem zaduženim za sakupljanje otpada u opštini Kanjiža.
2. Podizanje ekološke svesti građana - učešće javnosti u implementaciji projekta je neophodna da bi projekat bio opšte prihvatljiv od strane šire javnosti. Potrebno je da šira javnost bude upoznata sa potencijalnim uticajima i koristima projekta na životno okruženje, neophodno je razvijati ekološku svest građana preko različitih informativnih medija, kroz obrazovanje u školama, kao i organizovanja edukativnih kampanja. Edukacija javnosti treba da bude usmerena na značaj reciklaže i na negativne uticaje nepravilnog zbrinjavanja otpada u smislu zaštite životne sredine.
3. Poboljšanje upravljačkih veština među rukovodećim kadrom putem obuke i usavršavanja zaposlenih.
4. Uvođenje upravljačko informacionog sistema (MIS) - U svrhu praćenja tehničkog i finansijskog ciklusa rada, potrebno je uvesti MIS sistem kojim će se pratiti prethodno ustanovljeni indikatori.

Upravljački informacioni sistemi će omogućiti Društvu da:

- Sakupi i centralizuje podatke i precizne informacije u vezi sa osnovnim parametrima kao što su ulazna količina otpada u tonama, stopa recikliranja, zalihe sekundarnih sirovina, kapacitet deponovanja smeća, itd.
- Poboljša obračun troškova.
- Stvori jasnu viziju o ažuriranim troškovima i prihodima za svaku aktivnost preko sistema obračuna troškova na osnovu aktivnosti sa varijabilnim i fiksnim troškovima, tj. jasno viđenje stanja.
- Donese adekvatne zaključke kako bi se pažnja posvetila operativnom poboljšanju, gde se za to ukaže potreba, i radi kontrole i analize procesa i bolje raspodele dostupnih sredstava i mogućeg angažovanja spoljnih saradnika za neke poslove ukoliko je to potrebno.
- Unapredi planiranje naročito u cilju određivanja potrebnih investicija.
- Uspostavi dobar sistem izveštavanja osnivačima i uspostavi brz proces donošenja odluka na upravljačkom nivou.

5. Uspostavljanje efikasnog načina za komunikaciju sa korisnicima usluga, sa ciljem uvođenja transparentnog načina rada, praćenja upućenih i rešenih žalbi.

6. Na osnovu prethodno utvrđenih finansijskih pokazatelja pripremiti kvartalne izveštaje o poslovanju i izvršiti analizu rada radi utvrđivanja potreba za reviziju naknade za tretman i odlaganje otpada na godišnjem nivou.

7. Uspostavljanje sistema upravljanja ljudskim resursima (HRMS) kao sistematski pristup zasnovan na procedurama.

8. Uvođenje ISO standarda sa ciljem da se kontinuirano obezbeđuju usluge, koje zadovoljavaju ne samo zahteve, potrebe i očekivanja korisnika već i zahteve odgovarajuće zakonske regulative i propisa.

9. S obzirom da značajan deo prihoda Društva može da se ostvari iz prodaje reciklabilnih materijala neophodno je neprestano istraživanje tržišta reciklabilnih materijala kako bi se postigla najbolja prodajna cena.

10. Potrebno je stvoriti osećaj odgovornosti za postupanje sa otpadom na svim nivoima, osigurati prepoznavanje problema, obezbediti tačne i potpune informacije, promovisati principe i podsticajne mere.

IV PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

U skladu sa Ugovorom o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom «Regionalna deponija» Subotica, koji je potpisan između jedinica lokalnih samouprava regiona, finansiranje Društva od strane osnivača je potrebno do isteka prvih šest meseci od otpočinjanja samostalnog obavljanja delatnosti za koje je registrovano. U skladu sa navedenim, Društvo je planiralo prihode odnosno rashode za 2019. godinu u okviru odobrenih sredstava budžetima osnivača, a realizacije istih direktno zavisi od očekivanog početka rada sistema.

4.1 Bilans stanja i Bilans uspeha u 2019. godini

BILANS 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 deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				

011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	368	343	318	294
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA 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 deo 029	1. Zemljište	0011				
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012				
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	26.047	25.732	25.416	25.101
024 i deo 029	4. Investicije nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	2.144.931	2.148.061	2.151.191	2.154.321
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				

030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025				
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026				
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027				
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031				
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032				

048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042				
	G. 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 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 namenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050				
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	262	262	262	262
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	262	262	262	262
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	3.433	3.433	3.433	3.433
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063				

231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	4.851	4.072	3.781	2.095
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	1.905	1.525	1.416	874
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
88	Đ. VANBILANSNA 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. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84
300	1. Akcijski kapital	0403				
301	2. Udeli 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 udeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI 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. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429				
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433				
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434				
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435				
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436				

414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438				
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.181.516	2.183.147	2.185.536	2.186.099
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447				
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449				
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.242	1.148	951	1.152
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452				

432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.242	1.148	951	1.152
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457				
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	3.271	3.271	3.271	3.271
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460				
48	VI. OBAVEZE 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
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.181.797	2.183.428	2.185.817	2.186.380
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465				

BILANS USPEHA 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 REDOVNOG 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 zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom 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 licima na inostranom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom 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 zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010				
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom	1011				

	tržištu					
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014				
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom 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 REDOVNOG 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 VREDNOST PRODATE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH 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 LIČNI 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 REZERVISANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.682	11.364	17.046	22.729
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	0	0	0
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034				
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035				
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036				
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039				
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, osim 562,	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI	1041				

563 i 564	FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)					
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042				
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043				
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044				
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046				
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048				
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049				
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050				
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051				
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052				
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053				
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 +	1054				

	1050 – 1051 + 1052 – 1053)					
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANjA PRE OPOREZIVANjA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLjA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANjA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANjA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060				
deo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANjA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				

	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO AKCIJI					
	1. Osnovna zarada po akciji	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071				

Prema članu 2. stav 9. i članu 6. stav 2. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013), Društvo, kao mikro pravno preduzeće, nije u obavezi da izradi izveštaj o tokovima gotovine.

4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

Planirani prihodi u 2019. godini

Ovim programom poslovanja, Društvo planira sticanje prihoda po osnovu doznačenih subvencija, a na osnovu Odluke o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu, odnosno Odluka o budžetu opština Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac za 2019. godinu, kojom su utvrđeni iznosi subvencija namenjenih za troškove funkcionisanja odnosno kapitalne rashode Društva u 2019. godini, kao i prihode od zakupa teretnih vozila Društva:

u 000 dinara

Re d. br.	Izvor prihoda subvencij a	Plan prihoda za 2018.g.		Plan prihoda za 2019.g.					Ukupn o 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	Udeo %	Za kapitalne rashode Društva	
1.	Grad Subotica	34.905	8.090	41.601	777	42.378	54,79 %	5.032	47.410
2.	Opština Bačka Topola	8.282	0	6.587	3.468	10.055	13,00 %	0	10.055

3.	Opština Kanjiža	6.218	3.918	5.219	2.329	7.548	9,76 %	3.918	11.466
4.	Opština Senta	5.708	0	3.791	3.139	6.930	8,96 %	0	6.930
5.	Opština Mali Idoš	2.962	3.026	2.962	634	3.596	4,65 %	3.026	6.622
6.	Opština Čoka	2.829	0	1.953	1.481	3.434	4,44 %	0	3.434
7.	Opština 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 preduzeće 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 izmenjene okolnosti u poslovanju Društva u pogledu kašnjenja početka testiranja Društvo je u skladu sa svim i rada RCUO, i uzimajući u obzir nedovoljan finansijski okvir za sve planirane troškove, navedenim predvidelo sledeće troškove:

Red ni broj	Konto	Vrsta rashoda	Plan za 2018.g.	Procena 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 kancelarijskog 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

2	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 kancelarijske 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
	5200,521	Troškovi bruto zarada sa doprinosima na teret poslodavca	12.674.013,00	10.700.693,29	34.026.777,00	268	318
	5220	Troškovi naknada po ugovoru o delu	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 prevoza na posao i sa posla	665.000,00	323.162,06	1.000.000,00	150	309
	529112	Troškovi smeštaja na službenom putu u zemlji i inostranstvu	135.000,00	119.782,14	135.000,00	100	113
	529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inostranstvu	260.000,00	151.301,87	260.000,00	100	172
	529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inostranstvu	50.000,00	49.468,52	50.000,00	100	101
	52922	Troškovi novogodišnjih paketa deci zaposlenima	60.000,00	59.994,00	60.000,00	100	100
	55995	Ostale nepomenute obaveze - sredstva po osnovu 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 zakupa	280.000,00	196.001,16	280.000,00	100	143
	535	Troškovi reklame i propagande	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 advokatskih 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 zaposlenih	170.000,00	106.600,00	170.000,00	100	159
	5506	Troškovi zakupa knjigovodstvenog programa	300.000,00	234.912,00	250.000,00	83	106
	5507	Troškovi fizičkog obezbeđenja	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 protivpožarna 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 taksi	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 kancelarijskog materijala (Konto 5121) – odnose se na nabavku materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. Sredstva nisu u potpunosti utrošena 2018. godine, s obzirom da Regionalni sistem nije počeo sa radom i da su troškovi kancelarijskog materijala usklađeni sa realnim potrebama Društva. Troškovi kancelarijskog materijala su planirani u istom iznosu u 2019. godini kao za prethodnu godinu s obzirom na očekivani početak rada Regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Troškovi ostalog materijala (Konto 5122) – odnose se na ostali materijal i sitan inventar i planirani u skladu sa mogućnostima Društva, i planiraju se na istom nivou kao za prethodnu godinu.

Troškovi vode (Konto 5127) – odnose se na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, transfer stanicama i regionalnom centru. U svim objektima regionalnog sistema upravljanja otpadom, tokom funkcionisanja će se koristiti voda za tehničke potrebe, kao što su održavanje higijene, zelenih površina i protivpožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune rezervoari protivpožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata usled optimalnog rada (toalet, tuš). S obzirom da Regionalni sistem za upravljanje otpadom nije implementiran i da se ne obavljaju svakodnevne aktivnosti u pomenutim 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 sistema ne očekuje početkom godine. U slučaju da se utvrde stvarne potrebe odnosno troškovi u skladu sa početkom rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, potencijalna izmena troškova će biti obuhvaćena sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi HTZ opreme (Konto 5129) – se odnose na troškove ličnih zaštitnih oprema, odnosno HTZ opreme. Planirana sredstva za 2018. godinu su utrošena za nabavku zaštitne opreme za planiran broj zaposlenih prilikom početka rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, te iz istog razloga nisu predviđena sredstva za 2019. godinu. U slučaju da se utvrde stvarne potrebe odnosno troškovi u skladu sa početkom rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, potencijalna izmena troškova će biti obuhvaćena sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi goriva (Konto 5130) – navedena pozicija se odnosi na nabavku goriva za vozila Društva. Realizovana sredstva za ovu namenu su niža u odnosu na planirana za 2018. godinu, s obzirom da regionalni sistem za

upravljanje otpadom nije implementiran i koristila su se samo dva službena vozila tokom prethodne godine. S obzirom da će se potrošnja goriva znatno povećati sa početkom rada regionalnog sistema i sa upotrebom teretnih vozila i radnih mašina, nije moguće sa preciznošću utvrditi realna potrošnja goriva. U slučaju da dođe do povećanja troškova goriva, isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi električne energije (Konto 5133) – se odnosi na potrošnju električne energije u centrima za sakupljanje otpada, transfer stanicama i regionalnom centru. Trošak za ovu namenu nije u potpunosti realizovan u prethodnoj godini s obzirom da nije uspostavljen rad objekata regionalnog sistema za upravljanje otpadom, te je električna energija korišćena isključivo za održavanje i nadzor nad centrima za sakupljanje otpada i transfer stanicama. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeći period će biti znatno veći u odnosu na realizovani iznos u toku prethodne godine, a precizan iznos će se utvrditi Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu, kada se budu stekla saznanja o stvarnim troškovima električne energije na svim lokacijama.

Troškovi kancelarijske opreme (Konto 5150) – odnose se na nabavku opreme potrebne za redovno poslovanje Društva. Planiran iznos za predstojeći period je planiran u skladu sa realnim potrebama Društva, a u slučaju da se utvrdi povećanje ili smanjenje stvarne potrebe, odnosno troškova u skladu sa početkom rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, potencijalna izmena troškova će biti obuhvaćena Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi zarada

Donošenjem Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018), Društvo je u obavezi da planira sredstva za zarade primenjujući odredbe ovog Zakona. Shodno ovim odredbama, vrši se obračun zarada na način da se obračunava razlika između ukupnog iznosa plata obračunatih primenom osnovice koja nije umanjena i ukupnog iznosa plata obračunatih primenom umanjene osnovice sa 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 sa umanjnjem, te se obračunata razlika uplaćuje na račun budžeta Republike Srbije. Društvo je na gore naveden način vršilo planiranje zarada za 2019. godinu.

Društvo planira ukupnu masu sredstava za obračun i isplatu zarada zaposlenih tokom 2019. godine u skladu sa planiranim povećanjem broja izvršilaca.

U 2019. godini zaposlenima će biti isplaćene zarade u skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018)

Troškovi bruto zarada sa doprinosima na teret poslodavca (Konto 5200, 521) - Planirana bruto zarada po zaposlenom obuhvata osnovnu zaradu uvećanu za minuli rad i regres, sa naknadom za ishranu zaposlenih. Naknada za ishranu zaposlenih se isplaćuje u zavisnosti od broja dana provedenih na radu. Masa naknade za ishranu zaposlenih se utvrdila na osnovu iznosa iste za decembar mesec 2018. godine (u neto iznosu od 119,00 dinara, po zaposlenom, za jedan dan).

Isplatu regresa Društvo u 2018. godini vršilo je mesečno, u dvanaest jednakih delova, za svakog zaposlenog u istom iznosu. Isplata regresa za 2019. godinu se planira se na isti način. Osnova za obračun regresa je iznos regresa iz decembra meseca 2018. godine (u neto iznosu od 1.000,00 dinara po zaposlenom) i biće isplaćena primenjujući Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014 i 95/2018).

Troškovi bruto zarada sa doprinosima na teret poslodavca su niži u odnosu na plan iz razloga što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti sa probnim radom. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeći period će biti veći u odnosu na realizovani iznos u toku prethodne godine s obzirom da se sa 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 mesečno, a za predsednika i zamenika predsednika Skupštine Društva u neto iznosu od 20.000,00 dinara mesečno. Po istoj odluci zamenicima predstavnika članova Društva pripada naknada za mesec u kojem su zamenili predstavnika člana Skupštine Društva u neto iznosu od 15.000,00 dinara. S obzirom na utvrđene iznose naknada članovima Skupštine Društva, Društvo ne obračunava umanjeње na naknadu članovima Skupštine Društva u skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, 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, predsednika i zamenika predsednika Skupštine Društva i za zamenike predstavnika, pod pretpostavkom da će članovi Skupštine uredno učestvovati na sednicama Skupštine i maksimalno dva puta će zamenik predstavnika člana Društva predstavljati člana Društva. Masa sredstava za naknadu članova Skupštine Društva je planiran na isti način kao i 2018. godine.

Troškovi prevoza na radno mesto i sa rada (Konto 52910) – odnose se na sredstva namenjena za prevoz zaposlenih na radno mesto i sa radnog mesta. Troškovi prevoza su niži u odnosu na plan iznos iz razloga što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti sa probnim radom. Troškovi prevoza si planirani u većem iznosu nego u planu za 2018. god. zbog planiranog povećanog broja izvršilaca. Potencijalna izmena troškova će biti obuhvaćena Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu-

Troškovi smeštaja na službenom putu u zemlji i inostranstvu (Konto 529112) - odnose se na troškove smeštaja na službenim putovanjima u zemlji i inostranstvu. Troškovi smeštaja su utrošeni u skladu sa realnim potrebama Društva, a planirani su u skladu sa smernicama za izradu programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inostranstvu (Konto 529113) - odnose se na troškove dnevnica na službenim putovanjima u zemlji i inostranstvu. Troškovi dnevnica su utrošeni u skladu sa realnim potrebama, a u 2019. godini su planirani u skladu sa smernicama za izradu programa poslovanja za 2019. godinu.

Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inostranstvu (Konto 529114) - odnose se na ostale troškove na službenim putovanjima u zemlji i inostranstvu. Ostali troškovi su utrošeni u skladu sa realnim potrebama Društva, a planirani u 2019. godini u skladu sa smernicama za izradu programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi novogodišnjih paketa deci zaposlenima (Konto 52922) – se odnosi na troškove novogodišnjih paketića za decu zaposlenih. S obzirom na potrebu zapošljavanja u predstojećem periodu, navedeni trošak nije moguće sa preciznošću planirati, te u slučaju da dođe do izmena troškova, isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Ostale nepomenute obaveze (Konto 55995) – troškovi ostalih nepomenutih obaveza se odnose na 5% umanjeња zarade za uplatu u budžet RS, primenom Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik“ br. 116/14 i 95/2018). Troškovi ostalih nepomenutih obaveza za prošlu godinu su se odnosili na 10% umanjeња zarade i niži su u odnosu na plan iz razloga što planirana radna snaga nije primljena u radni odnos s obzirom da se nije moglo započeti sa probnim radom. Planirani troškovi koji se odnose na predstojeći period će biti veći u odnosu na

realizovani iznos u toku prethodne godine s obzirom da se sa početkom probnog rada očekuje i zapošljavanje nove radne snage.

Troškovi proizvodnih usluga

Troškovi transportnih usluga (Konto 531) – troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacione usluge i troškovi interneta. Realizacija troškova transportnih usluga je manja u odnosu na plan, s obzirom da nije počeo probni rad. Početak funkcionisanja regionalnog sistema za upravljanje otpadom povećava obim poslova Društva, što podrazumeva i rast troškova transportnih usluga. S obzirom da se ne može sa potpunom preciznošću predvideti potreba na navedenim uslugama za celu godinu, u slučaju odstupanja isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi usluga održavanja (Konto 532) – troškovi usluga održavanja se odnose na troškove održavanja računara, vozila i ostale opreme Društva. S obzirom da se ne može sa potpunom preciznošću predvideti potreba na navedenim uslugama za ceo sistem za upravljanje otpadom, u slučaju odstupanja isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi zakupa (Konto 5330) – troškovi zakupnine u 2019. godini se odnose na troškove nastale pri korišćenju kancelarija Društva, a koja su uzeta u zakup od Grada Subotice. Troškove zakupa nije moguće sa preciznošću utvrditi s obzirom da zavise od mogućnosti da se poslovanje preseli u Regionalni sistem za upravljanje otpadom.

Troškovi reklame i propagande (Konto 535) – podrazumevaju troškove reklame i propagande, a njihova potreba je obrazložena u poglavlju 10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namene. U skladu sa potrebama Društva planiran iznos je utrošen, a sredstva za 2019. godinu su planirana u skladu sa smernicama za izgradnju programa poslovanja.

Troškovi ostalih usluga – odnose se na ostale, na drugom mestu nepomenute usluge, kao što je ugovorena obaveza prema Tehničkoj komisiji. Planirani iznos za prethodni period je neutrošen s obzirom da Tehnička komisija nije mogla da realizuje tehnički pregled, iz razloga što Izvođač radova nije ispunio svoje obaveze. Planiran iznos za predstojeću godinu je ostao nepromenjen iz razloga što je Društvo u obavezi da ispoštuje ugovorene obaveze sa Fakultetom tehničkih nauka, Univerzitet u Novom Sadu, koji je izabran za tehnički prijem Regionalnog centra za upravljanje otpadom.

Nematerijalni troškovi

Troškovi revizije (Konto 5500) se odnose na reviziju finansijskih izveštaja. Planirana sredstva su namenjena za reviziju finansijskog izveštaja za 2018. godinu. Obaveza revizije finansijskog izveštaja je utvrđena novim Zakonom o javnim preduzećima, koji je donet 2016. godine, prema kojem svako Javno preduzeće mora imati izvršenu reviziju finansijskih izveštaja od strane ovlašćenog revizora, kao i da se ista odredba primenjuje na društva kapitala čiji je jedini osnivač jedinica lokalne samouprave, a koje obavlja delatnost od opšteg interesa. Kod troškova revizije finansijskog izveštaja realizacija je manja u odnosu na plan iz razloga što je pribavljena povoljnija ponuda u odnosu na planirano. Planirana sredstva za narednu godinu su na nivou plana za 2018. godinu.

Troškovi advokatskih usluga (Konto 5501) – S obzirom na to da Društvo nema zaposlenog pravnika, ugovorom o pružanju pravnih usluga ugovoriće se davanje pravnih saveta iz oblasti privrednog, finansijskog (poreskog), građanskog, radnog i kaznenog prava, pružanje pravne pomoći u pripremi ugovora i ostalim pravnim poslovima koji se zaključuju sa poslovnim partnerima i drugim fizičkim i pravnim licima, pružanja neophodne pravne pomoći i učestvovanje u postupku sprovođenja javnih nabavki, kao i obavljanja ostalih pravnih poslova potrebnih

za rad Društva. Planiran iznos je povećan u odnosu na prethodni period, s obzirom da se očekuje povećani obim pravnih poslova, a samim tim i veća potreba za angažovanjem pravnika radi izvršenja pomenutih usluga.

Troškovi zdravstvenih usluga (Konto 5503) – odnosi se na lekarske preglede i zdravstvenu negu, koje je u obavezi Društvo da obezbedi zaposlenima u skladu sa propisima iz bezbednosti i zdravlja na radu i Aktom o proceni rizika. Broj zdravstvenih usluga se ne može sa preciznošću utvrditi s obzirom na pojavu novonastalih rizika na radnom mestu i s obzirom na fluktuaciju zaposlenih. Ova sredstva nisu utrošena u toku 2018. godine, s obzirom da nije bilo zapošljavanja zaposlenih prema kojima se javlja obaveza da se obezbedi pomenuta usluga, na osnovu Akta o proceni rizika. Planiran iznos za predstojeći period je racionalizovan s obzirom da se Aktom o proceni rizika utvrdio tačan broj zaposlenih koje je neophodno uputiti na oftamološki pregled i prethodni pregled zaposlenih koji su raspoređeni na radna mesta u povećanom riziku.

Troškovi usluge prevođenja (Konto 5504)– odnose se na troškove prevoda materijala za sednice Skupština osnivača na jezike koji su u službenoj upotrebi; prevod materijala za internet prezentaciju Društva na engleski i mađarski jezik; prevod materijala sa engleskog na srpski i sa srpskog na mađarski jezik, a u vezi realizacije dela projekta, koji se finansira iz IPA Fonda. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Projekat nije realizovan i da su troškovi usluge prevođenja usklađeni sa realnim potrebama Društva. Troškovi usluge prevođenja su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na planiran početak rada Regionalnog sistema za upravljanje otpadom i povećanje obima izrade materijala i dokumentacije, a samim tim i potrebe za prevođenjem.

Troškovi usavršavanja zaposlenih (Konto 5505)– na navedenoj poziciji su predviđena sredstva za stručno usavršavanje zaposlenih. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Regionalni sistem nije počeo sa radom i da su troškovi usavršavanja zaposlenih usklađeni sa realnim potrebama Društva. Troškovi usavršavanja zaposlenih su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na proširenje delatnosti Društva pri planiranom početku rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, a samim tim i povećanjem potrebe za usavršavanjem ne samo trenutnih zaposlenih, već i zaposlenih čije se zapošljavanje planira.

Troškovi zakupa knjigovodstvenog programa (Konto 5506)– odnose se na knjigovodstveni program (koji se zakupljuje na period od godinu dana) a obuhvata: finansijsko knjigovodstvo, robno materijalno knjigovodstvo, fakturisanje i obračun PDV-a, evidencija platnog prometa, osnovnih sredstava i proizvodnje, obračun zarada, upravljanje ljudskim resursima, evidenciju vozila i magacinsko poslovanje. Sredstva predviđena za predstojeći period su planirana u skladu sa realizovanim sredstvima u prethodnoj godini.

Troškovi usluge obezbeđenja objekata (Konto 5507) se odnose na fizičko obezbeđenje regionalnog centra u Bikovu, transfer stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i reciklažnih dvorišta u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu. Realizacija za prethodni period je manja od planiranih sredstava za 2019. godinu s obzirom da su troškovi fizičkog obezbeđenja objekata na lokaciji Bikovo padali na teret izvođača radova. Tokom 2019. godine se očekuje da regionalni centar bude predat Regionalnoj deponiji, pa će i troškovi obezbeđenja biti prebačeni na teret Regionalne deponije, što znači povećanje troškova na ovoj poziciji. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana za istu namenu, za realizaciju ugovora iz 2018. godine, i planirana je nabavka usluga u trajanju od godinu dana, počevši od aprila tekuće godine.

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

Troškovi zaštite na radu i protivpožarna zaštita (Konto 55093) – odnose se na sprovođenje i unapređivanje protivpožarne zaštite i bezbednosti i zdravlja na radu. Kroz planirana sredstva za troškove zaštite na radu i protivpožarne zaštite je neophodno realizovati niz aktivnosti i izradu akata u skladu sa zakonskim obavezama,

koje se mogu razložiti na period od dve godine, a u skladu sa dinamikom usluga nadležnih organa. S obzirom na kašnjenje probnog rada nisu utrošena planirana sredstva za prethodnu godinu. S obzirom da nije poznat tačan 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 realizovati tokom 2020. godine. U slučaju da dođe do izmena troškova, isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Troškovi računovodstvenih usluga (Konto 55098)– troškovi predviđeni pod ovom pozicijom se odnose na računovodstvene usluge, a koje obuhvata: vođenje poslovnih knjiga u skladu sa računovodstvenim načelima definisanim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustrojavanje i vođenje propisanih poreskih evidencija, obračunavanje poreza na dodatu vrednost i sačinjavanje poreskih prijava za PDV, te poreskih prijava za porez na imovinu, porez na dobit preduzeća 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; sačinjavanje propisanih godišnjih obrazaca o obračunatim i plaćenim porezima i doprinosima na zarade, naknade zarada i druge prihode iz prethodnog stava (obrazac M-4); popunjavanje propisanih obrazaca za prijavu i odjavu radnika, sačinjavanje ugovora o radu i drugih ugovora o angažovanju lica za rad van radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konsultacija iz oblasti poreza, finansija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva.

Ostali troškovi neproizvodnih usluga (Konto 55099) – kod ostalih troškova neproizvodnih usluga se knjiže računi za softvere koje koristi Društvo, troškovi usluga Agencije za privredne registre vezane za sistem za podnošenje elektronskih prijava, pretplata na portale, parking za vozila i ostale na drugom mestu nepomenute neproizvodne usluge. Sredstva nisu u potpunosti utrošena s obzirom da Regionalni sistem nije počeo sa radom, pa su samim tim ostali troškovi neproizvodnih usluga usklađeni sa realnim potrebama Društva. Ostali troškovi neproizvodnih usluga su planirani u istom iznosu kao za prethodnu godinu s obzirom na očekivani početak rada Regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Troškovi reprezentacije (Konto 551) - Procenjuje se da će u 2019. godini realizacija troškova reprezentacije biti na nivou plana za 2018. god.

Troškovi premija osiguranja (Konto 552)– odnosi se na osiguranje transfer stanica (požar, lom, krađa, računari), na polisu odgovornosti iz delatnosti, polisu osiguranja ispunjenja uslova iz dozvole za odlaganje otpada na deponiju, sa rokom važnosti za vreme rada deponije, uključujući procedure zatvaranja deponije (u skladu sa Zakonom o upravljanju otpadom). Realizacija za prethodni period je manja od planiranih sredstava zbog kašnjenja, s obzirom da Regionalni centar za upravljanje otpadom nije u nadležnosti Društva i da pomenuta usluga nije obezbeđena za Regionalni centar za upravljanje otpadom. Planirana sredstva za 2019. godinu su planirana u skladu sa obavezom 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 prethodni period je manja od planiranih sredstava s obzirom na kašnjenje planirana sredstva za 2019. godinu su planirana u skladu sa obavezom registracije svih službenih i teretnih vozila u upotrebi.

Troškovi platnog prometa (Konto 553) odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankarskih usluga. Realizacija za prethodni period 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 takse i naknade koje utvrđuju državni organi. Realizacija za prethodni period 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 izmena troškova, isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

Ostali nematerijalni troškovi (Konto 5599)– ostale nematerijalne troškove čine troškovi oglasa u štampi, takse (administrativne, sudske, registracione, lokalne i dr.) i ostali nepomenuti nematerijalni troškovi. Realizacija za prethodni period 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 izmena troškova, isti će biti obuhvaćeni sa Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

4.3 Cena proizvoda i usluga

Tokom 2019.godine, pre početka rada sistema treba da se utvrdi cena tretmana i odlaganja otpada.

Za utvrđivanje cene tretmana i odlaganja otpada će se koristiti Biznis plan, koji sadrži podatke o očekivanoj količini i sastavu otpada, podatke o operativnim troškovima funkcionisanja sistema (utrošak energije, gorivo, plata zaposlenih, troškovi održavanja, tekući troškovi funkcionisanja i sl.), podatke o planiranim prihodima od prodaje reciklabilnog otpada, troškove amortizacije opreme, i ostale podatke neophodne za utvrđivanje tarife neophodne za održivo funkcionisanje sistema.

Nakon utvrđivanja cene tretmana i odlaganja otpada i dobijanja saglasnosti na utvrđeni cenovnik od strane osnivača Društva, ista će se obuhvatiti Izmenom Programa poslovanja za 2019. godinu.

4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz budžeta jedinica lokalnih samouprava

Planirane subvencije za tekuće troškove Društva su na nivou prethodne godine u skladu sa trenutnim finansijskim mogućnostima Osnivača, ali će se isti rebalansom budžeta Osnivača, i Izmenom Programa poslovanja Društva za 2019. godinu uvećati u skladu sa potrebama Društva i u skladu sa početkom rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom.

Plan subvencija za tekuće troškove funkcionisanja Društva u 2019. godini

u 000 dinara

Redni br.	Izvor finansiranja, 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.	Opština Bačka Topola	8.282	6.587
1.3.	Opština Kanjiža	6.218	5.219
1.4.	Opština Senta	5.708	3.791
1.5.	Opština Mali Idoš	2.962	2.962
1.6.	Opština Čoka	2.829	1.953
1.7.	Opština Novi Kneževac	2.803	2.328
	Ukupno	63.707	64.441
2.	Prenete obaveze subvencije osnivača iz prethodnih godina		
2.1.	Grad Subotica	0	0
2.2.	Opština Bačka Topola	0	0
2.3.	Opština Kanjiža	0	0
2.4.	Opština Senta	0	0
2.5.	Opština Mali Idoš	101	0
2.6.	Opština Čoka	0	0
2.7.	Opština Novi Kneževac	0	0
	Ukupno	101	0
	Ukupno 1+2	64.077	64.441

Sredstva na ime tekućih subvencija za DOO „Regionalna deponija“ koja su planirana u budžetu lokalnih vlasti za 2019. godinu, prikazana su u sledećoj tabeli:

U 000 dinara

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

Na osnovu člana 3. Ugovora o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalna deponija“ Subotica, sredstva potrebna za pokretanje delatnosti, odnosno za obavljanje delatnosti, osnivači obezbeđuju srazmerno svojim osnivačkim udelima u Društvu, kao što je navedeno na str. 16 ovog dokumenta u poglavlju Izvori finansiranja poslova.

S obzirom da predviđeni troškovi u budžetima lokalnih vlasti nisu u skladu sa udelima u Društvu, budžet Društva za 2019. godinu planiran je na osnovu Ugovora o finansiranju, na način da ukupno smanjena planirana sredstva za troškove društva u nominalnom iznosu u potpunosti odgovaraju procentualnom udelu svakog osnivača, a usklađena su i sa planiranom dinamikom realizacije projekta.

Dinamika subvencija biće utvrđena ugovorom o sufinansiranju troškova funkcionisanja koji će Društvo da potpiše sa Osnivačima nakon usvajanja Programa poslovanja za 2019. godinu, a s obzirom na gore navedenu namenu subvencija, kao i dinamiku subvencija iz prethodnih godina, planira se ista dinamika isplate subvencija, na mesečnom nivou, prema utvrđenim anuitetima.

Neutrošena sredstva iz 2018. godine se odnose na doznačene subvencije u 2018. godini od osnivača, a koja su sa danom 31.12.2018. godine ostala neutrošena na računu Društva, a ista su tražena od osnivača, Društvo će utrošiti u 2019. godini za istu namenu za koju su sredstva tražena. Navedena sredstva zaključno sa danom 31.12.2018. godine nisu utrošena, jer nije nastala obaveza plaćanja konkretnog troška, a nisu ni vraćena u budžet osnivača, jer se odredba Zakona o budžetskom sistemu, vezana za obavezu povraćaja neutrošenih sredstava odnosi na direktne i indirektne budžetske korisnika, a Društvo je razvrstan u kategoriju „ostali korisnici javnih sredstava“.

Subvencije za kapitalne investicije Društva u 2019. godini se odnose na subvencije koje su Osnivači imali obavezu da doznače Društvu u 2018. godini ali se iste nisu doznačile s obzirom da se pojedine kapitalne investicije nisu okončale tj. u potpunosti realizovale u 2018. godini, te će se iste doznačiti u 2019. godini, i vode se kao obaveza Opština za 2019. godinu.

Za kapitalne subvencije Društva, 2015. godine je sa osnivačima Društva potpisan pojedinačni trogodišnji ugovor, sa kojima su utvrđene obaveze svih osnivača za celu investiciju, srazmerno prema procentima utvrđenim Ugovorom o finansiranju troškova pokretanja i obavljanja delatnosti Društva.

Plan subvencija za kapitalne investicije Društva u 2019. godini

R. br.	Izvora 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	29.736.460,3 5	27.366.797,67	6.341.441,00	5.032.000,00
2	Opština Senta	2.288.582,35	2.490.273,38	9.158.000,00	0,00	0,00
3	Opština Kanjiža	0,00	2.492.920,06	8.771.166,96	0,00	3.917.593,00
4	Opština Čoka	1.134.074,29	1.742.737,34	2.850.424,94	0,00	0,00
5	Opština Mali Idoš	0,00	1.907.131,77	500.000,00	1.800.000,00	3.026.000,00
6	Opština Bačka Topola	3.320.487,79	15.497.012,0 1	1.403.999,98	0,00	0,00
7	Opština 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	54.692.694,9 5	53.002.521,31	9.539.355,00	12.519.729,0 0

4.5 Detaljno obrazloženje namene korišćenja sredstava iz budžeta jedinica lokalnih samouprava

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

- zarade i naknade zarada zaposlenih,
- porezi i doprinosi na zarade i naknade zarade na teret poslodavca
- naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora – naknada članovima Skupštine i
- ostali tekući troškovi funkcionisanja Društva.

Aktivnosti koje će se realizovati iz prenetih kapitalnih subvencija odnose se na investiciona ulaganja Društva i obuhvataju sledeće:

- Projektno-tehničku dokumentaciju za izgradnju kontejnerskih objekata, tačnije dva objekta, od kojeg će jedan biti namenjen za svlačionicu sa sanitarnim blokom, po principu modularnog projektovanja, i služiće za radnike koji će raditi na liniji za separaciju otpada. Drugi objekat će služiti za edukativne aktivnosti i biće smešten pored upravne zgrade. Za oba objekta potrebno je izraditi Idejno rešenje i projekat za građevinsku dozvolu.
- Tehničke uslove nadležnih institucija odnosno preduzeća za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije,
- Geodetske usluge za potrebe gore navedene tehničke dokumentacije,
- Građevinske radove koji obuhvataju izgradnju piezometara na reciklažnom dvorištu u Novom Kneževcu i transfer stanici u Kanjiži, koji su prolongirani za 2019. godinu
- Naknade i takse državnih organa, koje obuhvataju i sve takse i naknade državnih organa koje će Društvo imati obavezu da isplati sa početkom rada
- Nabavku opreme za centre za sakupljanje otpada podrazumeva opremanje transfer stanica, reciklažnih dvorišta i regionalnog centra
- Vodne dozvole koje podrazumevaju troškove izdavanja vodnih dozvola, kao i troškove izveštaja o spremnosti objekta za izdavanje vodne dozvole, i koje su prolongirane za 2019. godinu
- Nabavka plavih tipskih kanti za sakupljanje reciklabilnog otpada ima za cilj uvodjenje primarne selekcije otpada u domaćinstvima

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ BUDŽETA

u dinarima

Prethodna godina 2018					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	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 budžeta	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 period 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 budžeta	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	19.240.000	38.480.000	57.720.000	76.960.000

V PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

S obzirom da je Društvo osnovano od strane sedam lokalnih samouprava, te da je osnovana radi obavljanja delatnosti od javnog interesa, na delatnost Društva, pa tako i na način raspodele dobitka primenjuju se odredbe Zakona o javnim preduzećima.

Prema proceni finansijskog izveštaja za 2018. godinu Preduzeće nije ostvarilo ni gubitak ni dobit. U slučaju da se u konačnom finansijskom izveštaju za 2018. godinu ipak ostvari pozitivan finansijski rezultat, raspodela dobiti će se izvršiti u skladu sa Zakonom o Budžetu Republike Srbije, odnosno odlukom o budžetu Grada Subotice za 2019. godinu.

Po godišnjim finansijskim izveštajima za 2014., 2015. i 2016. godinu, Društvo nije ostvarilo ni dobit ni gubitak – iskazan finansijski rezultat je za navedene godine bio nula.

VI PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

U 2019. godini Društva očekuje početak rada regionalnog centra za upravljanje otpadom (RCUO). Za potrebe funkcionalnog rada sistema, potrebno je angažovati dodatni broj zaposlenih, a u skladu sa Pravilnikom o sistematizaciji i organizaciji radnih mesta u Društvu.

6.1 Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

Društvo je u 2018. godini raspolagalo sa ukupno 12 zaposlenih, 5 izvršilaca na neodređeno vreme, 6 izvršilaca na određeno vreme i 1 zaposlenim na određeno vreme kao imenovano lice, to jest direktor Društva.

Struktura zaposlenih po sektorima/organizacionim jedinicama

R. br.	Sekt/Org. jed.	Br. sist. rad. mesta	Broj izvršilaca	Br. zap. po kad. evid.	Br. zap. na neodr. vreme	Br. zap. na odr. Vreme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.	Ostvareno no 31.12. 2018.	Plan 31.12. 2019.
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 Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikaciona i polna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine

Kvalifikaciona struktura zaposlenih podrazumeva planiranu kvalifikacionu strukturu zaposlenih koja je definisana Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mesta Društva, a u skladu sa potrebama Društva.

Kako se prijem kadrova planira u predstojećem periodu - osim kvalifikacione strukture, strukturu zaposlenih po starosti, polu i vremenu u radnom odnosu je izuzetno teško proceniti,

Kvalifikaciona struktura

Redn i broj	Opis	Zaposleni		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 zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 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
Prosečna starost		35	38

*Prethodna godina

Struktura po polu

Redni broj	Opis	Zaposleni		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 zaposlenih 31.12.2018.*	Broj zaposlenih 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 mesta kao i dodatno zapošljavanje

Povećanje broja izvršilaca u Društvu podrazumeva povećanje od 27 izvršilaca- novozaposlenih u 2019. godini. Broj izvršilaca je utvrđen u okviru Biznis plana koji je izrađen od strane stručnjaka angažovanih od strane Delegacije EU.

Povećanje broja zaposlenih u 2018. godini vršiće se sukcesivno, prema potrebama poslovanja Društva, nakon sticanja uslova za početak rada.

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	12		Stanje na dan 30.06.2019. godine	39
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.	0		Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	0
1			1		
2			2		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2018.	27		Prijem kadrova u periodu 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.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	39		Stanje na dan 30.09.2019. godine	39
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.	0		Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	0
1			1		
2			2		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2018.	0		Prijem kadrova u periodu 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 uslovi za početak rada odnosno probnog rada regionalnog sistema za upravljanje otpadom, Izvođač radova će obezbediti neophodnu obuku novozaposlenih, dok je Društvo u obavezi da obezbedi

dovoljan broj izvršilaca. U skladu sa tim, Društvo planira povećanje broja novih izvršilaca koji su neophodni za funkcionisanje regionalnog sistema upravljanja otpadom u 2019. godini.

6.4 Sredstva za zarade zaposlenih i iznos sredstava koji će se uplatiti u budžet RS

Donošenjem Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS“ broj 116/2014, 95/2018), Društvo je u obavezi da planira sredstva za zarade primenjujući odredbe ovog Zakona. Shodno ovim odredbama, vrši se obračun zarada na način da se obračunava razlika između ukupnog iznosa plata obračunatih primenom osnovice koja nije umanjena i ukupnog iznosa plata obračunatih primenom umanjene osnovice sa 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 sa umanjenjem, te se obračunata razlika uplaćuje na račun budžeta Republike Srbije. Društvo je na gore naveden način vršilo planiranje zarada za 2019. godinu.

Masa sredstava za zarade za 2019. godinu formirana na bazi planiranog broja izvršila, a u skladu sa Zakonom o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Službeni glasnik RS” broj 93/12), Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl.glasnik RS br. 116/14 i 95/2018), sa iskazanim ukupnim iznosom obračunatih zarada sa doprinosima na teret poslodavca pre umanjivanja osnovice i nivo obračunatih zarada sa doprinosima na teret poslodavca po umanjenju osnovice za 5%.

Planom za 2019. godinu, planirana je masa za zarade za 12 zaposlenih za januar i februar, dok je za period mart – decembar planirana masa za zarade za 39 zaposlenih. Realizacija planiranog broja zaposlenih zavisiće od sticanja uslova za početka rada regionanog sistema.

Planirana i realizovana zarada u 2018. god.

Mesec	Plan sredstva za zarade	Realizacija sredstva za zarade	Plan broj zaposlenih	Realizacija broj zaposlenih
Januar	632.929	603.334,58	6	6
Februar	632.938	501.506,26	6	6
Mart	632.938	568.931,64	6	6
April	632.938	594.527,50	6	6
Maj	632.938	620.571,47	6	6
Jun	632.938	572.950,02	6	6
Jul	1.017.327	963.185,30	11	11
Avgust	1.017.327	951.729,64	11	11
Septembar	1.017.327	917.613,94	11	11
Oktobar	1.017.327	966.617,87	11	11
Novembar	1.017.327	962.987,56	11	11
Decembar	3.790.109	1.052.704,47	66	12
UKUPNO:	12.674.363	9.276.660,25	157	103

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2018. godinu*- Bruto

Isplata po mesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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	140.592,28
II	6	501.506,26	83.584,38	5	363.899,81	72.779,96	0	0,00	0,00	1	137.606,45	137.606,45
III	6	568.931,64	94.821,94	5	428.686,83	85.737,37	0	0,00	0,00	1	140.244,81	140.244,81
IV	6	594.527,50	99.087,92	5	456.158,47	91.231,69	0	0,00	0,00	1	138.369,03	138.369,03
V	6	620.571,47	103.428,58	5	480.821,42	96.164,28	0	0,00	0,00	1	139.750,05	139.750,05
VI	6	572.950,02	95.491,67	5	433.632,05	86.726,41	0	0,00	0,00	1	139.317,97	139.317,97
VII	11	963.185,30	87.562,30	10	822.963,05	82.296,31	0	0,00	0,00	1	140.222,25	140.222,25
VIII	11	951.729,64	86.520,88	10	812.072,15	81.207,22	0	0,00	0,00	1	139.657,49	139.657,49
IX	11	917.613,94	83.419,45	10	778.296,43	77.829,64	0	0,00	0,00	1	139.317,51	139.317,51
X	11	966.617,87	87.874,35	10	825.084,09	82.508,41	0	0,00	0,00	1	141.533,78	141.533,78
XI	11	962.987,56	87.544,32	10	823.004,93	82.300,49	0	0,00	0,00	1	139.982,63	139.982,63
XII	12	1.052.704,47	87.725,37	11	913.051,69	83.004,70	0	0,00	0,00	1	139.652,78	139.652,78
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
PROSEK	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 zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 1u
dinarima

Plan po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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
PROSEK	34	2.405.059	70.737	5	517.297	103.459	28	1.738.611	62.093	1	149.151	149.151

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu - Bruto 2

u dinarima

Plan po mesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna 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
PROSEK	34	2.835.564	83.399	5	609.893	121.979	28	2.049.822	73.208	1	175.849	175.849

*starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u preduzeću u decembru prethodne godine

Prilog 9a

PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI

u dinarima

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini pre primene zakona*	Obračunat Bruto 2 u 2019. godini posle primene zakona*	Iznos uplate u budžet RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	711.331,49	1.462.589	1.397.672	64.917
II	591.275,86	1.462.589	1.397.672	64.917
III	670.770,39	3.264.611	3.123.143	141.468
IV	700.947,93	3.264.611	3.123.143	141.468
V	731.653,77	3.264.611	3.123.143	141.468
VI	675.508,08	3.264.611	3.123.143	141.468
VII	1.135.595,45	3.264.611	3.123.143	141.468
VIII	1.122.089,25	3.264.611	3.123.143	141.468
IX	1.081.866,83	3.264.611	3.123.143	141.468
X	1.139.642,46	3.264.611	3.123.143	141.468

XI	1.135.362,34	3.264.611	3.123.143	141.468
XII	1.239.042,54	3.264.611	3.123.143	141.468
UKUPNO	10.935.086,39	35.571.288	34.026.774	1.544.514

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Prilog 5

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2018. Prethodna godina	Realizacija (procena) 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 zaposlenog)	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 sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	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 sa 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 zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	66	12	39	39	39	39

4.1.	- na neodređeno vreme	5	5	5	5	5	5
4.2.	- na određeno vreme	61	7	34	34	34	34
5	Naknade po ugovoru o delu	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*	0	0	0	0	0	0
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Broj primalaca 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 primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	5	5	0	0	0	0
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Broj primalaca naknade po osnovu 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

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

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	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	665.000	323.162,06	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1.000,000.00
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 penziju	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 primalaca	0	0	0	0	0	0
25	Smeštaj i ishrana na terenu	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	150.000	0,00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00

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

27	Stipendije	0	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	60.000	59.994,00	0.00	0.00	0.00	0.00

* broj zaposlenih/primalaca/članova poslednjeg dana izveštajnog perioda

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

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

u dinarima

Mesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsednika	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
PROSEK	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 predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet	Ukupan iznos	Naknada predsednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u budžet
	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
UKUP NO	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 obavezu obrazovanja komisije za reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o privrednim društvima.

VII KREDITNA ZADUŽENOST

Društvo ne planira kreditno zaduživanje u 2019. godini.

VIII PLANIRANE NABAVKE U 2019. GODINI**8.1 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2019. godinu**

Obzirom da se u 2019. godini očekuje početak rada regionalnog sistema, planiraju se nabavke za tekuće poslovanje u skladu sa raspoloživim sredstvima.

PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procena) 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.	Kancelarijski materijal	296.749,53	0,00	121.000,00	242.000,00	363.000,00	485.000,00
2.	Kancelarijska 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.	Oprema za centre za sakupljanje otpada i transfer 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 opreme i objekata	989.205,60	0,00	350.000,00	500.000,00	800.000,00	990.000,00

3	Fizičko obezbeđenje 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	Zakup knjigovodstvenog programa	234.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
6	Zakup poslovnog prostora	196.001,16	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7	Reklama i propaganda	280.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Zaštita na radu i protivpožarna 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	Advokatske 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	Prevođenja	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	Zdravstvenie usluge	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Stručno usavršavanje zaposlenih	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 sistem	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	Projektno tehnička dokumentacija	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	9.180.874,32	17.471.052,96	25.941.052,96	34.489.052,96	43.649.115,96

Nabavka goriva i usluge fizičkog obezbeđenja objekata se vrši putem javne nabavke i predviđena je ugovorom na 12 meseci. Ugovori iz 2018. godine važe do aprila tekuće godine. Prenete obaveze iz prethodne godine iznose 928.018,32 dinara za gorivo, i 3.117.856,00 dinara za uslugu fizičkog obezbeđenja.

Nabavka plavih tipskih kanti će se vršiti putem javne nabavke. Ukupna vrednost nabavke je 10.032.000,00 dinara, od čega je u budžetu Grada Subotice za 2019. godinu predviđen iznos od 5.032.000,00 dinara, a za 2020. godinu je predviđen iznos od 5.000.000,00 dinara.

8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabavki dobara, radova i usluga za 2019. godinu

Za funkcionisanje regionalnog sistema upravljanja otpadom, dok se ne stvore uslovi za sticanje sopstvenih prihoda, postoji potreba da se Društvo finansira iz subvencija Osnivača kako bi se pokrili svi nastali rashodi i obezbedilo stabilno i održivo poslovanje.

Na osnovu navedenog, osnovni izvor finansiranja tekućeg poslovanja Društva predviđen programom poslovanja predstavljaju subvencije Osnivača. Određeni troškovi u programu poslovanja Društva će se menjati u toku godine a u skladu sa povećanim potrebama Društva zbog uspostavljanja regionalnog sistema upravljanja otpadom.

Obrazloženje planiranih nabavki čiji su predmeti dobra

Kancelarijski materijal – Nabavka kancelarijskog materijala odnosi se na nabavku materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva.

Kancelarijska oprema - Nabavka kancelarijske opreme odnosi se na nabavku neophodne računarske i druge opreme potrebne za svakodnevno poslovanje Društva.

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

Voda - Nabavka se odnosi na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, transfer stanicama i regionalnom centru za upravljanje otpadom. U svim objektima regionalnog sistema upravljanja otpadom, tokom funkcionisanja će se koristiti voda za tehničke potrebe, kao što su održavanje higijene, zelenih površina i protivpožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune rezervoari protivpožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata usled optimalnog rada (toalet, tuš).

Električna energija - Nabavka se odnosi na troškove električne energije u centrima za sakupljanje otpada, transfer stanicama i regionalnom centru za upravljanje otpadom.

Oprema za centre za sakupljanje otpada i transfer stanice - Nabavka predmetne opreme je neophodna radi opremanja centara za sakupljanje otpada i transfer stanica.

Plave tipske plastične kante - Nabavka plavih tipskih kanti za sakupljanje reciklabilnog otpada ima za cilj uvodjenje primarne selekcije otpada u domaćinstvima

Obrazloženje planiranih nabavki čiji su predmeti usluge

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

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

Fizičko obezbeđenje objekata - Nabavka se odnosi na fizičko obezbeđenje regionalnog centra u Bikovu, transfer stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i reciklažnih dvorišta u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu.

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

Zakup knjigovodstvenog programa – Nabavka se odnosi na zakup knjigovodstvenog programa na period od godinu dana, a koji obuhvata: finansijsko knjigovodstvo, robno materijalno knjigovodstvo, fakturisanje i obračun PDV-a, evidencija platnog prometa, osnovnih sredstava i proizvodnje, obračun zarada, upravljanje ljudskim resursima, evidenciju vozila i magacinsko poslovanje.

Zakup poslovnog prostora – Nabavka se odnosi na troškove nastale pri korišćenju kancelarija Društva, a koja su uzeta u zakup od Grada Subotice.

Reklama i propaganda – Nabavka podrazumeva troškove reklame i propagande. Troškovi reklame i propagande obuhvataju troškove oglašavanja u štampanim medijima, troškove promotivnih aktivnosti u TV i radio emisijama, troškove propagandnog materijala i sl.

Zaštita na radu i protivpožarna zaštita - Nabavka se odnosi na sprovođenje i unapređivanje protivpožarne zaštite i bezbednosti i zdravlja na radu. Kroz planiranu nabavku za troškove zaštite na radu i protivpožarne zaštite je neophodno realizovati niz aktivnosti i izradu akata u skladu sa zakonskim obavezama.

Eksterna revizija - Nabavka se odnosi na reviziju finansijskih izveštaja. Planirana sredstva su namenjena za reviziju finansijskog izveštaja za 2018. godinu. Obaveza revizije finansijskog izveštaja je utvrđena novim Zakonom o javnim preduzećima, koji je donet 2016. godine, prema kojem svako Javno preduzeće mora imati izvršenu reviziju finansijskih izveštaja od strane ovlašćenog revizora, kao i da se ista odredba primenjuje na društva kapitala čiji je jedini osnivač jedinica lokalne samouprave, a koje obavlja delatnost od opšteg interesa.

Advokatske usluge - S obzirom na to da Društvo nema zaposlenog pravnika, kroz nabavku će se ugovoriti davanje pravnih saveta iz oblasti privrednog, finansijskog (poreskog), građanskog, radnog i kaznenog prava, pružanje pravne pomoći u pripremi ugovora i ostalim pravnim poslovima koji se zaključuju sa poslovnim partnerima i drugim fizičkim i pravnim licima, pružanja neophodne pravne pomoći i učestvovanje u postupku sprovođenja javnih nabavki, kao i obavljanja ostalih pravnih poslova potrebnih za rad Društva.

Knjigovodstvene usluge – Nabavka se odnosi na knjigovodstvene usluge, a koje obuhvata: vođenje poslovnih knjiga u skladu sa računovodstvenim načelima definisanim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustrojavanje i vođenje propisanih poreskih evidencija, obračunavanje poreza na dodatu vrednost i sačinjavanje poreskih prijava za PDV, te poreskih prijava za porez na imovinu, porez na dobit preduzeća 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; sačinjavanje propisanih godišnjih obrazaca o obračunatim i plaćenim porezima i doprinosima na zarade, naknade zarada i druge prihode iz prethodnog stava (obrazac M-4); popunjavanje propisanih obrazaca za prijavu i odjavu radnika, sačinjavanje ugovora o radu i drugih ugovora o angažovanju lica za rad van radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konsultacija iz oblasti poreza, finansija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva.

Prevođenja - Nabavka se odnosi na troškove prevoda materijala za sednice Skupština osnivača na jezike koji su u službenoj upotrebi; prevod materijala za internet prezentaciju Društva na engleski i mađarski jezik; prevod materijala sa engleskog na srpski i sa srpskog na mađarski jezik, a u vezi realizacije dela projekta, koji se finansira iz IPA Fonda.

Usluge čišćenja - Nabavka se odnosi na troškove usluga čišćenja kancelarija Društva.

Zdravstvene usluge - Nabavka se odnosi na lekarske preglede i zdravstvenu negu, koje je u obavezi Društvo da obezbedi zaposlenima u skladu sa propisima iz bezbednosti i zdravlja na radu i Aktom o proceni rizika.

Stručno usavršavanje zaposlenih - Nabavka se odnosi na sredstva za stručno usavršavanje zaposlenih.

Reprezentacija - Nabavka se odnosi na troškove koji se javljaju usled učestvovanja na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama.

Osiguranje - odnosi se na osiguranje transfer stanica (požar, lom, krađa, računari), na polisu odgovornosti iz delatnosti, polisu osiguranja ispunjenja uslova iz dozvole za odlaganje otpada na deponiju, sa rokom važnosti za vreme rada deponije, uključujući procedure zatvaranja deponije (u skladu sa Zakonom o upravljanju otpadom).

Usluga stručni nadzora za radove - Nabavka se odnosi na stručni nadzor potreban prilikom izrade tehničke dokumentacije, koja se izrađuje na osnovu uslova nadležnih institucija koji predstavljaju zakonsku obavezu.

Geodetske usluge – Nabavka se odnosi na geodetske usluge neophodne tokom realizacije investicija Društva.

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

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

Projektno tehnička dokumentacija – Nabavka se odnosi na izradu projektno tehničke dokumentacije neophodne za uspostavljanje Regionalnog sistema za upravljanje otpadom, a u skladu sa zakonskim obavezama.

Obrazloženje planirane nabavke čiji su predmeti radovi

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

IX PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2019 GODINI

9.1 Plan i dinamika investicionih ulaganja u 2019. godini

Uzimajući u obzir da su Izvođači radova kasnili kako sa izgradnjom regionalnog centra u Bikovu pa tako i sa početkom probnog rada regionalnog sistema, pojedina aktivnosti nisu mogle da se realizuju odnosno okončaju, kako je to prvobitno planirano, u toku 2018. godine, te su iste prolongirane na 2019. godinu. Dodatne investicije se ne planiraju u 2019. godini.

PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka finansiranja projekta	Godina završetka finansiranja projekta	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.2018 prethodne godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	2019 plan	2020 plan	2021 plan	Nakon 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Izgradnja i opremanje regionalnog sistema sa upravljanjem čvrstim komunalnim otpadom	2008	2019	2.478.616	2.347.549	Sopstvena sredstva	0	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0
						Sredstva Budžeta (po kontima)	12.520	12.520	5.000	0	0
						Ostalo	113.547	113.547	0	0	0

9.2 Detaljno obrazloženje započelih, odnosno planiranih a nerealizovanih investicija u prethodne tri godine

S obzirom na to da regionalni sistem još nije počeo sa radom, pojedine aktivnosti nisu realizovane u potpunosti te se očekuje da će se iste završiti u toku 2019. godine.

PLAN INVESTICIJA

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka finansiranja	Godina završetka finansiranja	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa 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	Sredstva budžeta	2009	2019	48.178	46.942	1.236	1.236	1.236	1.236
2	Naknade i takse državnih organa	Sredstva budžeta	2010	2019	6.328	6.128	200	200	200	200
3	Tehnički uslovi nadležnih organa	Sredstva budžeta	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
4	Urbanističkih uslovi	Sredstva budžeta	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Građevinarski radovi i opremanje - investicija u pripremi	Sredstva budžeta i sredstva IPA fonda	2016	2019	2.365.177	2.251.180	113.997	113.997	113.997	113.997
6	Plave tipske kante	Sredstva budžeta	2019	2020	10.032	0	5.032	5.032	5.032	5.032
7	Usluga nadzora za radove	Sredstva budžeta	2016	2017	139	139	0	0	0	0
8	Nabavka opreme za centre za sakupljanje otpada	Sredstva budžeta	2017	2019	8.500	8.500	0	0	0	0
9	Usluge istraživanja	Sredstva budžeta	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Geodetske usluge	Sredstva budžeta	2014	2019	332	260	72	72	72	72

11	Troškovi priključaka na elektroenergetski sistem	Sredstva budžeta	2015	2018	24.235	24.105	130	130	130	130
12	Usluge bezbednosti i zaštite na radu	Sredstva budžeta	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Vodne dozvole	Sredstva budžeta	2016	2019	943	643	300	300	300	300
14	Tehnički pregled objekata	Sredstva budžeta	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	126.067

U tabeli plan investicija, pod rednim brojem 5. „Građevinarski radovi i opremanje - investicija u pripremi“ prikazan je iznos od 113.997 hiljada dinara, a od toga je 113.547 hiljada dinara iz IPA fonda, a preostalih 450 hiljada dinara iz sredstva budžeta. 12.520 hiljada dinara, predstavlja kapitalne subvencije Grada Subotice i ostalih Osnivača za 2019. godinu i obuhvata iznos 450 hiljada dinara za građevinarske radove.

X KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE**SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE**

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 propaganda	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 budžeta za finansiranje tekućeg poslovanja, sredstva za posebne namene koja se odnose na sponzorstva i donacije se ne planiraju u 2019. godini.

Sredstva za posebne namene Društvo u 2019. godini planira u skladu sa Smernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2019. godinu, te na osnovu istih planiraju se samo sredstva za troškove reprezentacije i troškove reklame i propagande.

10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namene

Sredstva za troškove reklame i propagande se planiraju sa ciljem da se šira javnost upozna sa pozitivnim uticajem sistema upravljanja otpadom na životno okruženje, odnosno da se svest građana o potrebi pravilnog razvrstavanja i deponovanja otpada i značaju reciklaže podigne na viši nivo. Troškovi reklame i propagande obuhvataju troškove oglašavanja u štampanim medijima, troškove promotivnih aktivnosti u TV i radio emisijama, troškove propagandnog materijala i sl.

Sredstva reprezentacije su namenjena kako za planirani povećan broj zaposlenih, tako i za učestvovanje na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama.

Goli Čila

Direktor
„Regionalna deponija“ doo Subotica

Čaba Šanta

Predsednik Skupštine
„Regionalna deponija“ doo Subotica