

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2019. godine, donijela je

## RJEŠENJE

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

#### I.

Daje se suglasnost na I. Izmjenu Programa poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2019. godinu, usvojenu od strane Skupštine Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica dana 30. rujna 2019. godine.

#### II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice“.

### Obrazloženje

**Pravni temelj:** Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da osnivač i članak 33. stavak 1. točka 9. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11, 15/13 i 4/19), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

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

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

Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2018. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2019. godinu, odnosno za razdoblje 2019. - 2021. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan kapitalnih dobiti po završnom računu za 2018. godinu. Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj 26. veljače 2019. godine dala suglasnost na Program poslovanja poduzeća za 2019. godinu.

Svaka izmjena Programa podrazumijeva identični postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora da bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 30. rujna 2019. godine usvojila I. Izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2019. godinu i istu uputila Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

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

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

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

Na temelju članka 22 stavak 1. točka 2. i članka 22. stavak 5. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 15/2016), a sukladno članku 14. stavak 1. točka 3. Ugovora o osnutku „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica je na 8. izvanrednoj sjednici održanoj dana 30. 09. 2019. godine, donijela sljedeću

**ODLUKU**  
**o usvajanju I. Izmjene Programa poslovanja za 2019. godinu**

(Broj Odluke: VIII/2019-22)

Usvaja se I. Izmjena Programa poslovanja Društva za 2019. godinu, u tekstu koji se nalazi u prilogu i čini sastavni dio ove Odluke.

Nalaže se direktoru Društva da I. Izmjenu Programa poslovanja za 2019. godinu dostavi osnivačima radi osiguranja suglasnosti na isti.

Ova Odluka stupa na snagu danom njenog donošenja.

**O b r a z l o ž e n j e**

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

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

Program poslovanja Društva za 2019. godinu je usvojen na sjednici Skupštine Društva održanoj dana 30. 01. 2019. godine, nakon čega su skupštine osnivača dale suglasnost na Program poslovanja, prema sljedećoj vremenskoj dinamici:

- Skupština grada Subotice na sjednici održanoj dana 26. 02. 2019. godine,
- Skupština općine Kanjiža na sjednici održanoj dana 07. 03. 2019. godine,
- Skupština općine Bačka Topola na sjednici održanoj dana 21. 03. 2019. godine,
- Skupština općine Mali Idoš na sjednici održanoj dana 05. 02. 2019. godine,
- Skupština općine Senta na sjednici održanoj dana 28. 02. 2019. godine,
- Skupština općine Novi Kneževac na sjednici održanoj dana 04. 03. 2019. godine,
- Skupština općine Čoka na sjednici održanoj dana 22. 02. 2019. godine.

Iz razloga usuglašavanja usvojenog Programa poslovanja s potrebama Društva, neophodno je da se mijenja Program poslovanja na način i iz razloga kako je objašnjeno u priloženoj I. Izmjeni programa poslovanja za 2019. godinu.

Na temelju navedenog, Skupština Društva usvaja I. Izmjenu Programa poslovanja za 2019. godinu u tekstu koji se nalazi u prilogu i čini sastavni dio ove Odluke i nalaže se direktoru Društva da I. Izmjenu Programa poslovanja za 2019. godinu dostavi osnivačima radi osiguranja suglasnosti na isti.

**PREDSJEDNIK SKUPŠTINE DRUŠTVA**

Csaba Sánta



## I. IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

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

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

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

**Matični broj:** 20354194

**PIB:** 105425742

**JBBK:** 81103

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

**Nadležno Ministarstvo:** Ministarstvo zaštite okoliša

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

Subotica, rujna 2019. godine

## SADRŽAJ

<b>UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>1 OPĆI PODATCI.....</b>	<b>4</b>
1.1 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva .....	4
<b>2 CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU .....</b>	<b>4</b>
2.1 Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom .....	4
2.2 Planirani indikatori za 2019. godinu .....	5
<b>3 PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA .....</b>	<b>9</b>
3.1 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha u 2019. godini .....	9
3.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda .....	29
3.3 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava .....	40
3.4 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava .....	41
<b>4 PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA .....</b>	<b>44</b>
4.1 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošļjavanje .....	44
4.2 Sredstva za zarade zaposlenika i iznos sredstava koja će se uplatiti u proračun Republike Srbije .....	49
<b>5 PLANIRANE NABAVE.....</b>	<b>53</b>
5.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova za 2019. godinu.....	53
5.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, usluga i radova za 2019. godinu.....	55
<b>6 PLAN INSVESTICIJA .....</b>	<b>57</b>
6.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini .....	57
6.2 Detaljno obrazloženje započelih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine.....	58

## UVOD

Skupština Društva je na sjednici održanoj dana 30.01.2019. godine donijela Odluku o usvajanju Programa poslovanja Društva za 2019. godinu (u daljnjem tekstu: Program poslovanja), nakon čega su skupštine osnivača dale suglasnost na Program poslovanja, prema slijedećoj vremenskoj dinamici:

Skupština Grada Subotice na sjednici održanoj dana 26.02.2019. godine,  
Skupština Općine Kanjiža na sjednici održanoj dana 07.03.2019. godine,  
Skupština Općine Bačka Topola na sjednici održanoj dana 21.03.2019. godine,  
Skupština Općine Mali Iđoš na sjednici održanoj dana 05.02.2019. godine,  
Skupština Općine Senta na sjednici održanoj dana 28.02.2019. godine,  
Skupština Općine Novi Kneževac na sjednici održanoj dana 04.03.2019. godine,  
Skupština Općine Čoka na sjednici održanoj dana 22.02.2019. godine.

Razlog donošenja odluke o I. Izmjeni Programa poslovanja za 2019. godinu jeste usuglašavanje usvojenog Programa poslovanja Društva s Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2019. godinu, s Odlukama o proračunu ostalih osnivača – općina, i s potrebama Društva, odnosno početkom rada, na način i iz razloga kako je objašnjeno u nastavku Izmjene Programa poslovanja.

U Programu poslovanja mijenja se slijedeće:

- Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva
- Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom
- Planirani indikatori za 2019. godinu
- Bilanca stanja
- Bilanca uspjeha
- Planirani prihodi
- Planirani rashodi
- Prikaz iznosa i dinamike prohoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava
- Subvencije i ostali prihodi iz proračuna
- Dinamika zapošljavanja
- Troškovi zaposlenika
- Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu – Bruto I. i II.
- Plan obračuna i isplate zarada u 2019. godini
- Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga
- Plan investicija

## **1 OPĆI PODATCI**

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

Na sjednici Skupštine Općine Novi Kneževac, dana 04.03.2019. godine, doneseno je Rješenje o razrješenju predstavnika iz općine Novi Kneževac u Skupštini Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica broj I-020-22/2019, kojim se razrješava predstavnik u Skupštini Društva, Vesna Krišanov.

Na istoj sjednici, istim Rješenjem broj I-020-22/2019 imenovan je predstavnik iz općine Novi Kneževac u Skupštini Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica Zoran Pustinjak, diplomirani ekonomist iz Novog Kneževca, do isteka mandata Skupštine Društva.

## **2 CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2019. GODINU**

### **2.1 Dinamika radova u 2019. godini na izgradnji sustava upravljanja otpadom**

Radovi na izgradnji Regionalnog centra za upravljanje otpadom su završeni, testiranje kompleksa je početo početkom srpnja 2019. godine, Povjerenstvo za tehnički pregled odobrilo je probni rad dana 29.07.2019. godine u trajanju od godinu dana sukladno čl. 157. Zakona o planiranju i izgradnji. Dana 08.07.2019. godine Pokrajinsko tajništvo za urbanizam i zaštitu okoliša izdalo je potvrdu o izuzeću sukladno čl. 61. Zakona o upravljanju otpadom, što podrazumijeva da je na temelju ovog dokumenta Društvo počelo testiranje Linije za separiranje otpada, kompostišta i tijela sanitarnog deponija. U međuvremenu, u rujnu 2019. god. nadležno pokrajinsko tajništvo izdalo je Dozvolu za probni rad sukladno čl. 59. Zakona o upravljanju otpadom u trajanju od godinu dana.

Od 01.07.2019. godine Društvo je zaposlilo operatere sukladno Programu poslovanja, kako bi zadovoljilo potrebe testiranja, a izvođač radova je djelomično proveo obuku zaposlenika tijekom probnog rada, međutim, zbog povećanja količine preuzetog otpada, nužno je dodatno zapošljavanje.

Tijekom robnog rada, Društvo pribavlja dozvole za tretman, skladištenje, ponovno iskorištenje i odlaganje otpada za probni rad na godinu dana kako za Regionalni centar za upravljanje otpadom, tako i za pretovarne stanice u Senti, Kanjiži i Bačkoj Topoli, dok prikuplja podatke i priprema dokumentaciju za integriranu dozvolu. Rješenje o izdavanju integralne dozvole za skladištenje i tretman otpada na lokaciji pretovarne stanice u Senti izdano je 14.08.2019. godine, dok su Rješenja za ostale lokacije pretovarnih stanica (općina Kanjiža i općina Bačka Topola) u završnoj fazi.

Tijekom probnog rada vrši se monitoring voda, zemljišta i emisije plinova, prati i evidentira se kretanje primljenog otpada i obaviti će se kategorizacija frakcija otpada koja izlaze s linije za separiranje otpada sukladno zakonskim propisima.

**2.2 Planirani indikatori za 2019. godinu****Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja****u 000 din.**

Poslovni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	16.989	29.978	52.224	78.161	108.138
Realizacija	15.251	23.181	34.426	.	-
Realizacija/Plan (%)	90%	77%	66%	.	-

Poslovni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	16.711	29.978	52.224	78.161	108.138
Realizacija	15.288	20.302	33.414	.	-
Realizacija/Plan (%)	91%	68%	64%	.	-

Ukupni prihodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	16.989	29.978	52.224	78.161	108.138
Realizacija	15.351	23.826	34.250	.	-
Realizacija/Plan (%)	90%	79%	66%	.	-

Ukupni rashodi	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019.god.
Plan	16.730	29.978	52.224	78.161	108.138
Realizacija	15.351	23.826	34.250	-	-
Realizacija/Plan (%)	92%	79%	66%	.	-

I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

Poslovni rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	-19	2.879	0	0	0
Realizacija	-37	2.879	0	-	-
Realizacija/Plan (%)	195%	100%	100%	-	-

Neto rezultat	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	259	0	0	0	0
Realizacija	0	0	0	-	-
Realizacija/Plan (%)	0 %	100%	100%	-	-

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	6	66	35	39	66
Realizacija	6	6	12	-	-
Realizacija - plan	0	- 60	-23	-	-

Prosječna neto zarada	2016. godina	2017. godina	2018. godina	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
Plan	67.583	53.507	47.229	48.868	47.229
Realizacija	64.670	63.016	60.421	-	-
Realizacija/Plan (%)	96%	118%	128%	-	-



Ratio analiza	2016. godina Realizacija	2017. godina Realizacija	2018. godina Realizacija	Plan 2019.godina	I. Izmjena Plana 2019. god.
EBITDA	0	0	1.368	1.368	0
Likvidnost	0,02	0,01	0,01	0,003	0,005
Dug / kapital	0	0	0	0	0
Profitna bruto margina	0	0	0	0	0
Ekonomičnost	1	1	1,03	1	1
Produktivnost	0,68	0,47	0,46	0,49	0,39

## NAPOMENA:

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

Obrazloženje: Imajući u vidu da je Izmjenom Plana za 2019. godinu predviđeno da Društvo neće ostvariti dobit poslovanja, a što je izravna posljedica činjenice da se predviđa samo obavljanje probnog rada bez ostvarivanja poslovnih prihoda, pri čemu cjelokupni prihodi predstavljaju prihode od subvencija članova Društva, iz kojih se pokrivaju i svi rashodi. Također, na temelju činjenice da u Izmjenama nisu predviđeni troškovi kamata, poreza na dobit, smanjenja vrijednosti i amortizacije, indikator EBITDA je iskazan u vrijednosti 0.

Likvidnost je iskazana u vrijednosti od 0,005 kao rezultat činjenice da su obrtna sredstva predviđena u iznosu od 11.006 tisuća dinara, a kratkoročne obveze iskazane su u iznosu od 2.222.232 tisuća dinara.

Napominjemo da se kratkoročne obveze gotovo u cijelosti odnose na pasivna vremenska razgraničenja, koja u stvari predstavljaju odložene prihode od subvencija, dotacija i donacija i to u iznosu od 2.217.099 tisuća dinara. Na temelju navedenog i indikator dug/kapital je iskazan u vrijednosti od 0. Profitna bruto margina je iskazana u vrijednosti od 0, s obzirom da, kako je već obrazloženo, nije predviđena dobit poslovanja. Ekonomičnost je iskazana u vrijednosti od 1, s obzirom da su poslovni prihodi i poslovni rashodi planirani u istovjetnim iznosima. Indikator produktivnosti je iskazan u vrijednosti od 0,39 i nešto je manja vrijednost u odnosu na onu koja je iskazana u Planu za 2019. godinu, što je posljedica porasta troškova zarada i ostalih osobnih rashoda po osnovi realizacije zapošljavanja novih radnika, u okviru pokretanja probnog rada.

### 3 PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

#### 3.1 Bilanca stanja i Bilanca uspjeha u 2019. godini

##### BILANCA STANJA na dan 31.12. 2019.

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	PLAN 01.01.2019- 31.12.2019.	I. IZMJENA PLANA 01.01.2019- 31.12.2019.	IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA – STANJE NA DAN			
					31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8	9	10
	<b>AKTIVA</b>							
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001						
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.179.716	2.211.507	2.206.603	2.208.237	2.209.872	2.211.507
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	294	294	368	343	318	294
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	294	294	368	343	318	294
013 i dio 019	3. Goodwill	0006						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007						
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008						
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009						
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.179.422	2.211.213	2.206.235	2.207.894	2.209.554	2.211.213
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011						
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012						
023 i dio 029	3. Uređaji i oprema	0013	25.101	19.120	20.643	20.135	19.628	19.120
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014						
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, uređaji i oprema	0015						
026 i dio 029	6. Nekretnine, uređaji i oprema u pripremi	0016	2.154.321	2.192.093	2.185.592	2.187.759	2.189.926	2.192.093
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017						
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018						
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019						

I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020						
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021						
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022						
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023						
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024						
040 i dio 049	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025						
041 i dio 049	2. Sudjelovanja u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026						
042 i dio 049	3. Sudjelovanja u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027						
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028						
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029						
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030						
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031						
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospijeca	0032						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033						
<b>5</b>	<b>V. DUGOROČNE TRAŽBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034						
050 i dio 059	1. Tražbine od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035						
051 i dio 059	2. Tražbine od ostalih povezanih osoba	0036						
052 i dio 059	3. Tražbine na temelju prodaje na robni kredit	0037						
053 i dio 059	4. Tražbine za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038						
054 i dio 059	5. Tražbine na temelju jamstva	0039						
055 i dio 059	6. Sporne i sumnjive tražbine	0040						
056 i dio 059	7. Ostale dugoročne tražbine	0041						
<b>288</b>	<b>C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042						
	<b>D. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	6.664	11.006	10.451	9.292	11.852	11.006
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044						
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046						
12	3. Gotovi proizvodi	0047						
13	4. Roba	0048						
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049						
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050						
	<b>II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	262	599	262	262	599	599
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052						
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053						
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054						
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055						
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	262	599	262	262	599	599
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057						
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058						

21	<b>III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059						
22	<b>IV. DRUGE TRAŽBINE</b>	0060	3.433	6.056	3.433	3.433	6.056	6.056
236	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	0061						
23 osim 236 i 237	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062						
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063						
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064						
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065						
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066						
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067						
24	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	0068	2.095	2.095	4.851	4.072	3.781	2.095
27	<b>VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0069	874	2.256	1.905	1.525	1.416	2.256
28 osim 288	<b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0070						
	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.186.380	2.222.513	2.217.054	2.217.529	2.221.724	2.222.513



88	<b>F. IZVANBILANCNA AKTIVA</b>	0072						
	<b>PASIVA</b>							
	<b>A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	281	281	281	281	281	281
30	<b>I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	84	84	84	84	84	84
300	1. Dionički kapital	0403						
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84	84	84	84	84
302	3. Ulozi	0405						
303	4. Državni kapital	0406						
304	5. Društveni kapital	0407						
305	6. Zadržni udjeli	0408						
306	7. Emisijska premija	0409						
309	8. Ostali temeljni kapital	0410						
31	<b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0411						

047 i 237	<b>III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE</b>	0412						
32	<b>IV. REZERVE</b>	0413						
330	<b>V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME</b>	0414						
33 osim 330	<b>VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0415						
33 osim 330	<b>VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)</b>	0416						
34	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	197	197	197	197	197	197
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	197	197	197	197	197	197
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419						
	<b>IX. SUDJELOVANJA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

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

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434						
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435						
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436						
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437						
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438						
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439						
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440						
<b>498</b>	<b>C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	0441						
<b>42 do 49 (osim 498)</b>	<b>D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.186.099	2.222.232	2.216.773	2.217.248	2.221.443	2.222.232
<b>42</b>	<b>I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443						
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444						
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445						
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446						

I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447						
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448						
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449						
<b>430</b>	<b>II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE</b>	0450						
<b>43 osim 430</b>	<b>III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.152	2.120	1.242	1.148	1.910	2.120
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452						
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453						
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454						
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455						
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	1.152	2.120	1.242	1.148	1.910	2.120
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457						
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458						
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0459	3.271	2.830	1.443	1.443	2.830	2.830

47	<b>V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0460						
48	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0461	162	183	118	118	183	183
49 osim 498	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0462	2.181.514	2.217.099	2.213.970	2.214.539	2.216.520	2.217.099
	<b>E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463						
	<b>F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.186.380	2.222.513	2.217.054	2.217.529	2.221.724	2.222.513
89	<b>G. IZVANBILANCANA PASIVA</b>	0465						

**BILANCA USPJEHA za period 01.01 - 31.12.19**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	PLAN 01.01.2019 - 31.12.2019.	I. IZMJENA PLANA 01.01.2019- 31.12.2019.	IZMJENA PLANA KUMULATIVNO PO KVARTALIMA			
					01.01- 31.03.2019.	01.01- 30.06.2019.	01.01- 30.09.2019.	01.01- 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8	9	10
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>							
60 do 65, osim 62 i 63	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	78.161	108.138	14.413	32.327	70.879	108.138
60	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0				
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004						
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005						
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006						
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007						
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008						

61	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	0	0				
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010						
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011						
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012						
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013						
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014						
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	77.345	107.322	14.213	31.927	70.279	107.322
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	816	816	200	400	600	816
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>							
50 do 55, 62 i 63	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	78.161	108.138	14.413	32.327	70.879	108.138
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019						
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020						



## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021						
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.025	7.495	112	225	3.860	7.495
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	10.000	15.500	1.078	2.051	8.775	15.500
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	39.357	41.739	7.121	17.847	30.440	41.739
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	5.050	14.560	420	840	7.700	14.560
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027						
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028						
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	22.729	28.844	5.682	11.364	20.104	28.844
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	0				
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>						
<b>66</b>	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>						

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

566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045						
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>						
563 i 564	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1047</b>						
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>						
	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>						
683 i 685	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050						
583 i 585	J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051						
67 i 68, osim 683 i 685	<b>K. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>						
57 i 58, osim 583 i 585	<b>L. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>						
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054						
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	1055						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

	(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)							
69-59	O. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056						
59-69	P. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057						
	<b>R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	0	0				
	<b>S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>						
	T. POREZ NA DOBITAK							
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060						
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061						
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062						
723	U. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	<b>V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	0	0				
	<b>Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>						

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

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

## **Obrazloženje pozicija Bilance stanja**

### **AKTIVA**

AOP 0010 Nekretnine, uređaji i oprema – iznos iskazan na ovoj poziciji je kumulativno uvećan, kao posljedica činjenice da je iznos na poziciji AOP-u 0013 Uređaji i oprema umanjen za iznos redovite godišnje amortizacije, dok je iznos iskazan na AOP 0016 Nekretnine, uređenja i oprema u pripremi uvećan na temelju ispostavljenih računa za tehničke priključke i druge usluge nužne za omogućavanje kako probnog, tako i redovitog rada, što sve utječe na povećanje na AOP-U 0002 Stalna imovina.

AOP 0051 Tražbine na temelju prodaje – uvećan je uslijed promjene na AOP-u 0056 Kupci u zemlji, što je posljedica činjenice da se vrši prefakturiranje troškova goriva za radne strojeve izvođaču, povećanja iznosa na AOP-u 0060 Druge tražbine, a koja se odnosi na tražbine od osnivača za pokriće troškova tekućeg poslovanja, te povećanja iznosa iskazanog na AOP-u 0069 Porez na dodanu vrijednost.

### **PASIVA**

Na pozicijama AOP 0417 Neraspoređeni dobitak i AOP-u 0418 Neraspoređeni dobitak iz ranijih godina, nema promjena. Na AOP 0442 Kratkoročne obveze iskazan je uvećani iznos kao posljedica uvećanja na AOP-u 0451 Obveze iz poslovanja, odnosno AOP-u 0456 Dobavljači u zemlji – na temelju činjenice da su troškovi poslovanja uvećani zbog početka probnog rada, te na temelju toga i činjenice da će obveze prema dobavljačima biti realno uvećane. Na AOP-u 0459 Ostale kratkoročne obveze iskazan je umanjeni iznos zbog činjenice da su ovi rashodi planirani u iznosu koji je usuglašen sa realnom kvalifikacijskom strukturom novih zaposlenika. Povećanje na AOP-u 0462 Pasivna vremenska razgraničenja odgovara povećanju na AOP 0010 aktive bilance stanja i odnosi se na obveze po osnovi sredstava primljenih iz proračuna osnivača za financiranje nekretnina, uređaja i opreme u pripremi.

## **Obrazloženje pozicija Bilance uspjeha**

AOP 1016 Prihodi od subvencija, premija i dotacija – na ovoj poziciji iskazano je uvećanje, kao posljedica činjenice da je Društvo počelo s probnim radom i s tim je u vezi došlo do značajnog povećanja troškova poslovanja. Pri tome, s obzirom da se na ovoj poziciji iskazuju prihodi od subvencija, premija i dotacija i za kapitalne investicije i za tekuće troškove poslovanja, napominjemo da su ovi prihodi koji se odnose na kapitalne investicije u ovom izmijenjenom poslovnom planu smanjeni, dok su prihodi koji se odnose na tekuće poslovanje uvećani iz prethodno navedenih razloga.

AOP 1023 Troškovi materijala, AOP 1024 Troškovi energije i goriva, AOP 1026 Troškovi proizvodnih usluga, AOP 1029 Nematerijalni troškovi planiraju se u iznosima koji su značajno veći u odnosu na prethodno planirane zbog početka probnog rada, dok se iznos iskazan na poziciji AOP 1025 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi također iskazuje u većem iznosu, ali to povećanje nije u značajnoj mjeri zbog činjenice da su i prethodno predviđeni povećani troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi zbog prethodno planiranog povećanja broja zaposlenika.

Prethodno obrazložena odstupanja na pozicijama Bilanca stanja i Bilanca uspjeha, kako je i prethodno obrazloženo, posljedica su činjenice da je Društvo počelo s probnim radom u srpnju ove godine, što je prouzročilo promjene u planiranim iznosima na obrazloženim pozicijama.

### 3.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

#### Planirani prihodi u 2019. godini

Društvo planira prihode po osnovi subvencija Osnivača, namijenjenih za troškove funkcioniranja odnosno kapitalne rashode Društva u 2019. godini, prihode od prodaje korisnog otpada i prihode od najma teretnih vozila Društva:

u 000 dinara

Red . br.	Izvor prihoda subvencija	Plan prihoda za 2019.g.					I. Izmjena Plana prihoda za 2019.g.		Ukupno za 2019.g.
		Za tekuće troškove Društva	Neutrošena sredstva u 2018. god.	Ukupno za tekuće troškove Društva	Udio %	Za kapitalne rashode Društva	Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva	
1.	Grad Subotica	41.601	777	42.378	54,79 %	5.032	58.472	0	58.472
2.	Općina Bačka Topola	6.587	3.468	10.055	13,00 %	0	10.590	0	10.590
3.	Općina Kanjiža	5.219	2.329	7.548	9,76 %	3.918	8.225	3.918	12.143
4.	Općina Senta	3.791	3.139	6.930	8,96 %	0	6.550	0	6.550
5.	Općina Mali Idoš	2.962	634	3.596	4,65 %	3.026	4.394	3.026	7.420
6.	Općina Čoka	1.953	1.481	3.434	4,44 %	0	3.320	1.179	4.499
7.	Općina Novi Kneževac	2.328	1.076	3.404	4,40 %	544	3.683	544	4.227
Ukupno:		<b>64.441</b>	<b>12.904</b>	<b>77.345</b>	<b>100 %</b>	<b>12.520</b>	<b>95.234</b>	<b>8.667</b>	<b>103.901</b>
1.	„Javno poduzeće komunal Mali Idoš“	408	0	408	-	0	408	-	408
2.	JKP „7. Oktobar“	408	0	408	-	0	408	-	408
3.	Ostali prihodi	-	-	-	-	-	1.715	-	1.715
4.	Neutrošena sredstva	-	-	-	-	-	-	-	1.706
Ukupno		<b>65.257</b>	<b>12.904</b>	<b>78.161</b>	<b>-</b>	<b>12.520</b>	<b>97.765</b>	<b>-</b>	<b>108.138</b>

Planirani rashodi u 2019. godini

S obzirom na početak probnog rada RCUO, Društvo je sukladno svemu navedenom predvidjelo slijedeće troškove:

Red- ni br.	Kon- to	Vrsta rashoda	Plan za 2018.g.	Realizacija za 2018.g.	Plan za 2019.g.	I. Izmjena Plana za 2019.g.	Indeks 8/7
1	2	3	4	5	7	8	9
<b>I</b>		<b>POSLOVNI RASHODI</b>					
<b>1</b>	<b>51</b>	<b>Troškovi materijala</b>	<b>14.380.379,00</b>	<b>3.904.603,95</b>	<b>11.025.000,00</b>	<b>22.995.000,00</b>	<b>209</b>
	5121	Troškovi uredskog materijala	485.800,00	296.749,53	<b>485.000,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>100</b>
	5122	Troškovi ostalog materijala	292.204,00	292.037,21	<b>290.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>2069</b>
	5127	Troškovi vode	250.000,00	23.627,88	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>100</b>
	5129	Troškovi HTZ opreme	580.000,00	580.000,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	5130	Troškovi goriva	7.467.375,00	644.101,68	<b>5.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>120</b>
	5133	Troškovi električne energije	5.120.000,00	1.883.397,65	<b>5.000.000,00</b>	<b>9.500.000,00</b>	<b>190</b>
	5150	Troškovi uredske opreme	185.000,00	184.690,00	<b>100.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400</b>
		Laboratorijska oprema i reagensi	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>-</b>
		Troškovi sadnog materijala	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>52</b>	<b>Troškovi zarada</b>	<b>22.220.592,00</b>	<b>16.475.487,93</b>	<b>39.357.306,00</b>	<b>41.739.198,00</b>	<b>106</b>
	5200	Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca	12.674.013,00	9.076.075,72	<b>34.026.777,00</b>	<b>34.019.684,00</b>	<b>100</b>
	521	Troškovi doprinosa na teret poslodavca	2.268.649,00	1.624.617,57	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	5220	Troškovi naknada po ugovoru o djelu	0.00	0.00	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-</b>



I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

	524	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2.036.000,00	1.970.342,23	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
	5241	Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima – javni rad	269.742,00	268.366,09	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
	5250	Troškovi naknada članovima Skupštine Društva	2.231.015,00	2.219.060,60	<b>2.231.015,00</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>103</b>
	52904	Troškovi solidarne pomoći	150.000,00	0.00	<b>50.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>300</b>
	52910	Troškovi naknade prijevoza na posao i s posla	665.000,00	323.162,06	<b>1.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>300</b>
	529112	Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu	135.000,00	119.782,14	<b>135.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>100</b>
	529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu	260.000,00	151.301,87	<b>260.000,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>100</b>
	529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu	50.000,00	49.468,52	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100</b>
	52922	Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenika	60.000,00	59.994,00	<b>60.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>416</b>
	55995	Ostale nespomenute obveze - sredstva na temelju privremenog smanjenja zarada	1.421.173,00	881.683,22	<b>1.544.514,00</b>	<b>1.544.514,00</b>	<b>100</b>
<b>3</b>	<b>53</b>	<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>5.150.000,00</b>	<b>3.099.125,81</b>	<b>5.050.000,00</b>	<b>14.560.000,00</b>	<b>288</b>

I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

	531	Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)	600.000,00	342.023,05	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>200</b>
	532	Troškovi usluga održavanja	990.000,00	989.205,60	<b>990.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>556</b>
	5330	Troškovi najma	280.000,00	196.001,16	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>100</b>
	535	Troškovi reklame i promidžbe	280.000,00	280.000,00	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>100</b>
	5399	Troškovi ostalih usluga	3.000.000,00	1.291.896,00	<b>3.000.000,00</b>	<b>6.750.000,00</b>	<b>225</b>
	539	Troškovi usluga karakterizacije otpada	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-</b>
	539	Troškovi zbrinjavanja opasnog otpada	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-</b>
4	<b>55</b>	<b>Nematerijalni troškovi</b>	<b>23.306.652,00</b>	<b>13.838.335,61</b>	<b>22.729.063,00</b>	<b>28.843.630,00</b>	<b>127</b>
	5500	Troškovi revizije	250.000,00	153.600,00	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>100</b>
	5501	Troškovi pravnih usluga	410.000,00	378.000,00	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>100</b>
	5503	Troškovi zdravstvenih usluga	411.000,00	0,00	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>100</b>
	5504	Troškovi prevođenja	350.000,00	278.784,00	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>100</b>
	5505	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika	170.000,00	106.600,00	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>100</b>
	5506	Troškovi najma knjigovodstvenog programa	300.000,00	234.912,00	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>100</b>
	5507	Troškovi fizičkog osiguranja	13.000.000,00	9.882.144,00	<b>14.515.157,00</b>	<b>17.677.657,00</b>	<b>122</b>
	5508	Troškovi usluge čišćenja	100.000,00	88.000,00	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100</b>
	5509 3	Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita	2.311.702,00	373.140,00	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100</b>
	5509 8	Troškovi knjigovodstvenih usluga	478.800,00	478.800,00	<b>478.800,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>104</b>
	5509 9	Ostale neproizvodne usluge	450.000,00	186.369,95	<b>450.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>222</b>

551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	158.652,10	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>100</b>
552	Troškovi osiguranja	3.284.106,00	729.043,00	<b>3.284.106,00</b>	<b>3.284.106,00</b>	<b>100</b>
5520, 5591	Troškovi registracije vozila	630.000,00	130.750,00	<b>630.000,00</b>	<b>851.867,00</b>	<b>135</b>
553	Troškovi platnog prometa	50.000,00	4.429,98	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>200</b>
554	Troškovi članarina	50.000,00	50.000,00	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100</b>
555	Troškovi poreza, naknada i pristojba	500.000,00	329.667,80	<b>291.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>344</b>
5599	Ostali nematerijalni troškovi	401.044,00	275.442,78	<b>400.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>450</b>
5599 1	Ostali troškovi funkcioniranja Društva	0.00	0.00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>65.057.623,00</b>	<b>37.317.553,30</b>	<b>78.161.369,00</b>	<b>108.137.828,00</b>	<b>138</b>

**Tekući troškovi Društva:**

Troškovi materijala i nematerijalni troškovi su na pripadajućim pozicijama znatno su povećani zbog početka probnog rada RCUO i planiranim nastavkom rada s povećanim brojem zaposlenika.

Najveći rast troškova planira se u segmentima koji su izravno vezani za proizvodnju, kao što su troškovi ostalog materijala, troškovi usluga održavanja, ostalih proizvodnih i neproizvodnih usluga, troškovi transportnih usluga, troškovi naknade za prijevoz zaposlenika na posao i sa posla, troškovi registracije vozila, troškovi platnog prometa, troškovi poreza, naknada i pristojba itd.

Visina planiranih troškova goriva, električne energije i usluge fizičkog osiguranja objekata odnose se na tekuću godinu. Za navedene pozicije će se u posljednjem kvartalu raspisati javna nabava na period od 12 mjeseci, te će troškovi za navedene namjene teretiti jednim dijelom ovu, a većim dijelom slijedeću godinu.

Ukupni troškovi zarada zaposlenika nisu povećani u većoj mjeri, jer su ovi troškovi planirani Programom Poslovanja za 2019. godinu, mijenja se samo planirana dinamika zapošljavanja po mjesecima, jer se probni rad nije počeo tijekom ožujka 2019. godine kako je bilo predviđeno, a u posljednjem kvartalu je nužno povećati broj izvršitelja.

Početak rada RCUO pored troškova koji su i do sada postojali iziskuje i nove pozicije, koji su nužni radi obavljanja redovitog rada, kao što su troškovi laboratorijske opreme i reagensa, troškovi usluga karakterizacije otpada i troškovi zbrinjavanja opasnog otpada iz kućanstava.

### **Troškovi materijala**

**Konto 5121 Troškovi kancelarijskog materijala** – odnose se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. Planiraju se na istoj razini.

**Konto 5122 Troškovi ostalog materijala** – planirani iznos se povećava sukladno potrebama Društva s obzirom na preuzimanje i početak korištenja objekata regionalnog sustava za upravljanje otpadom. U ove troškove spadaju troškovi kemikalija i materijala za zamjenu na sustavu prečišćivanja vode za piće, dopuna kemijskih sredstava (klora i željezo sulfata) i promjena filtera u Bikovo, dopuna kemijskih sredstava u Kanjiži i Novom Kneževcu. Troškovi materijala potrebnih za održavanje vozila, mehanizacije kao što su zamjenski, rezervni dijelovi i lubrikanti, uz napomenom da posjedujemo 8 teretnih vozila i 11 radnih strojeva koji rade u otežanim uvjetima rada tj. na deponiju otpada što iziskuje nepredviđene troškove. Nosač rezervnog točka za MAN kamione (zakonska obveza), daska za snijeg. Troškovi potrošnog materijala i rezervnih dijelova za MRF - uređaj za separaciju otpada, uz napomenu da je potrebno sve namjenske dijelove nabavljati od proizvođača iz Italije jer je uređaj specifičan. Troškovi nabave svih potrebnih uređaja, što će naložiti nadležna tijela na temelju dozvole za probni rad uređaja, a ne mogu se precizno predvidjeti. Ono što već unaprijed znamo da će biti potrebno jesu mjerači protoka za sve uređaje, ali je realno očekivati da ćemo dobiti dodatne obveze koje će poduzeće morati realizirati.

**Konto 5127 Troškovi vode** – Troškovi vode se odnose na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru. U svim objektima regionalnog sustava upravljanja otpadom, tijekom funkcioniranja koristit će se voda, prvenstveno za protupožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune spremnici protupožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata radi optimalnog rada (toalet, tuš). Planirani su na istoj razini kao u prvobitnom planu.

**Konto 5130 Troškovi goriva** – navedena pozicija se odnosi na nabavu goriva za vozila Društva: euro dizel, ADBLue, BMB95, ukapljeni plin. Sredstva za ovu namjenu su znatno povećana s obzirom da se potrebe za korištenjem službenih i ostalih vozila značajno uvećavaju zbog početka probnog rada i nastavka rada RCUO. Ove godine se mora raspisati tender za nabavu goriva, jer stari ističe 17.10.2019. godine. Tender se raspisuje na 12 mjeseci, na 25.000.000 dinara, s tim da se neće realizirati cijeli iznos do kraja ove godine, nego će se veći dio sredstava realizirati u 2020. godini.

**Konto 5133 Troškovi električne energije** – S obzirom na preuzimanje i početak korištenja objekata regionalnog sustava za upravljanje otpadom, nužno je povećati planirani iznos a prema procijenjenoj količini potrošnje po objektima. Ove godine se mora raspisati tender za nabavu električne energije. Tender se raspisuje na 12 mjeseci, na 20.000.000 dinara, s tim da se neće realizirati cijeli iznos do kraja ove godine, nego će se veći dio sredstava realizirati u 2020. godini. Uređaj je krenuo u probni rad u srpnju s testiranjem. U srpnju je uređaj za separaciju otpada radio 10% od jedne smjene, a svi ostali potrošači nisu ni radili. U kolovozu je uređaj za separiranje otpada radio 30% od projektiranog i pored toga smo pokrenuli i ostale uređaje, kao aeraciju otpadnih voda. Također su počele raditi pretovarne stanice na sve tri lokacije koje su trenutačno u probnom radu. Računamo da ćemo u posljednjim mjesecima 2019. godine imati povećane troškove, jer će uređaji za separiranje raditi u punom radnom vremenu, kao i svi ostali uređaji. Također će se pojaviti troškovi grijanja na struju, kao i povećani troškovi električne energije na pretovarnim stanicama zbog korištenja hidrauličnih presa kao i grijanja na struju.

**Konto 5150 Troškovi uredske opreme** - Troškovi uredske opreme se odnose na telefone, računala i pisače.

Sredstva su povećana uslijed veće potrebe zbog početka probnog rada i planiranog povećanja broja izvršitelja.

**Konto 5128 Troškovi laboratorijske opreme i reagensa** - Nužna je nabava opreme i sredstava za laboratorij, kao i reagensa koji su nužni prilikom probnog rada RCUO.

**Konto 51293 Troškovi sadnog materijala** - Planira se dodatno ozelenjivanje oko upravne zgrade na lokaciji Bikovo.

## **Troškovi zarada**

**Konto 5200, 521, 55995 Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca** - Izvršen je preračun troškova bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca, s obzirom da Društvo nije zaposlilo dodatnih 27 radnika u ožujku 2019. godine, kao što je bilo predviđeno, već je zapošljavanje operativnih izvršitelja počelo u srpnju mjesecu. Planira se zapošljavanje novih operativnih radnika, dodatnih 27 izvršitelja se planiraju u listopadu.

**Konto 5220 Troškovi naknada po ugovoru o djelu** - Planiraju se sredstva za troškove naknade po ugovoru o djelu za potrebe delegiranih članova povjerenstava, koje vrše ispitivanja za pokrajinske i lokalne dozvole sukladno propisima.

**Konto 5250 Troškovi naknada članovima Skupštine Društva** - Planirani iznos na ovoj poziciji se povećava jer je u ovoj godini zamjenicima predstavnika članova Društva bila isplaćena pripadajuća naknada za mjesec u kojem su zamijenili predstavnika člana Skupštine Društva.

**Konto 52904 Troškovi solidarne pomoći** - odnosi se na troškove pomoći zaposlenicima prema Pravilniku o radu Društva, sredstva se povećavaju s obzirom na planirani broj izvršitelja od listopada.

**Konto 52910 Troškovi naknade prijevoza na posao i s posla** - povećavaju se s obzirom na potrebu usuglašavanja troškova prijevoza na posao i s posla već zaposlenih radnika glede cijene mjesečnih karata za gradski i prigradski prijevoz, kao i planiranog broja izvršitelja od listopada.

**Konto 529112 Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu** - odnose se na troškove smještaja na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Planiraju se na istoj razini.

**Konto 529113 Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu** - Troškovi dnevnica odnose se na troškove dnevnica na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Planiraju se na istoj razini.

**Konto 529114 Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu** - odnose se na ostale troškove na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Planiraju se na istoj razini.

**Konto 52922 Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenika** - Odnose se na troškove novogodišnjih paketića za djecu zaposlenika koja se povećavaju sukladno potrebama.

#### **Troškovi proizvodnih usluga**

**Konto 531 Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)** - Troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacijske usluge i troškovi interneta. Planirana sredstva su povećana jer se s početkom probnog rada znatno povećao i opseg poslova Društva.

**Konto 532 Troškovi održavanja** - Troškovi usluga održavanja se odnose na troškove održavanja objekata, infrastrukture, radnih strojeva, računala, vozila i ostale opreme Društva. Planirana sredstva su povećana jer je Društvo preuzelo RCUO s kompletnom opremom od početka probnog rada od srpnja ove godine.

**Konto 5330 Troškovi najma poslovnog prostora** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 535 Troškovi reklame i promidžbe** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5399 Troškovi ostalih usluga** – Obuhvaćaju troškove izrade potrebne dokumentacije, ispitivanja, analize, konzultantske usluge koje će nadležna tijela odrediti na temelju dozvole koja je izdana za probni rad uređaja kao i sve usluge potrebne za uspostavu rada regionalnog sustava. Troškovi ugradnje svih potrebnih uređaja i tehnologija koje će naložiti nadležno tijelo za rad Regionalnog deponija u probnom radu. Također su uračunati i troškovi monitoringa, što je zakonska obveza. Potrebno je obavljati monitoring meteoroloških parametara, površinskih voda, procjedne vode, emisije plinova, podzemnih voda, količine oborinskih voda, stabilnosti tijela deponija, zaštitnih slojeva, pedoloških i geoloških karakteristika. Monitoring se treba obavljati u Regionalnom centru za sakupljanje otpada kao i na pretovarnim stanicama i centrima za sakupljanje otpada. Planirana sredstva su znatno povećana jer je probni rad u tijeku i to iziskuje dodatne usluge.

**Konto 539 Troškovi usluge karakterizacije otpada** - Radi adekvatnog i pravilnog upravljanja otpadom, nužno je provesti kategorizaciju raznih vrsta otpada.

**Konto 539 Troškovi usluge zbrinjavanja opasnog otpada iz kućanstva** - Opasan otpad koji bude identificiran u komunalnom otpadu bit će predan na zbrinjavanje ovlaštenom operateru.

#### **Nematerijalni troškovi**

**Konto 5500 Troškovi revizije** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5501 Troškovi pravnih usluga** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5503 Troškovi zdravstvenih usluga** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5504 Troškovi prevođenja** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5505 Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5506 Troškovi najma knjigovodstvenog programa** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5507 Troškovi fizičkog osiguranja** - Odnosi se na fizičko osiguranje regionalnog centra u Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i dvorišta za reciklažu u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu. U 2019. godini regionalni centar je predan Regionalnom deponiju, s tim su i troškovi osiguranja prebačeni na teret Regionalnog deponija, što znači povećanje troškova na ovoj poziciji. Ove godine se mora raspisati tender i za nabavu usluga fizičkog osiguranja u regionalnom centru u Bikovu. Tender se raspisuje na 6 mjeseci, na 6.850.000 dinara, s tim da se neće realizirati cijeli iznos do kraja ove godine, nego će se veći dio sredstava prenijeti za 2020. godinu. Nakon 6 mjeseci, raspisat ćemo novi tender za usluge fizičkog osiguranja na regionalnom centru u Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i dvorišta za reciklažu u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu.

**Konto 5508 Troškovi usluga čišćenja** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 55093 Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita** – Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 55098 Troškovi knjigovodstvenih usluga** - Troškovi predviđeni pod ovom pozicijom se odnose na računovodstvene usluge. Planirana sredstva su povećana jer se s početkom probnog rada znatno povećao opseg poslova Društva.

**Konto 55099 Troškovi ostalih neproizvodnih usluga** – planirani su u većem iznosu s obzirom na početak probnog rada Regionalnog sustava za upravljanje otpadom, što podrazumijeva povećanje svih troškova poduzeća, tako i troškova za neproizvodne usluge za koje je realno očekivati povećanu potrebu do kraja godine. Navedeno se odnosi na troškove raznih pregleda i provjera stanja voznog parka i uređaja, pretplata na razne portale, troškovi oglašavanja itd.

**Konto 551 Troškovi reprezentacije** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 552 Troškovi osiguranja** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.

**Konto 5520,5591 Troškovi registracije vozila** - Odnose se na slijedeće troškove: pristojbe, osiguranje i tehnički pregled vozila, atest PP aparata za kamione, odnošenje radnoga stroja do tehničkog pregleda. Preuzimanjem RCUO na Bikovu preuzeta su i sva vozila, samim tim se povećao i broj vozila koje treba registrirati. Zbog toga se planira povećanje ovih troškova.

**Konto 553 Troškovi platnog prometa** - Odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankarskih usluga. Planirana sredstva su povećana jer se s početkom probnog rada znatno povećao i opseg poslova Društva, kao i financijskih transakcija.

**Konto 554 Troškovi članarina** - Sredstva na ovoj poziciji se planiraju na istoj razini.



**Konto 555 Troškovi poreza, naknada i taksi** - Planirana masa sredstava za troškove poreza, naknada i pristojbi se odnose na pristojbe i naknade koje utvrđuju državna tijela. Planirana sredstva su povećana jer se očekuje predaja zahtjeva nadležnim tijelima.

**Konto 5599 Ostali nematerijalni troškovi** - Ostali nematerijalni troškovi su nematerijalna ulaganja u osnovna sredstva Društva sukladno računovodstvenoj politici Društva. Preuzimanje regionalnog sustava upravljanja otpadom, iziskuje povećanje nužnih nematerijalnih ulaganja u osnovna sredstva Društva.

Kapitalni rashodi Društva (vode se u bilanci stanja na grupi konta 2 Nekretnine, uređaji i oprema (kapitalni rashodi su kapitalne investicije Društva i kao takvi ne nalaze se u bilanci uspjeha jer oni čine opremu i objekte u izgradnji) i isti se uvećavaju za slijedeću namjenu:

- Troškovi projektno-tehničke dokumentacije – odnose se na hidrološka istraživanja godišnjih kapaciteta i izdašnost bunara, zatim na projektnu tehničku dokumentaciju kontejnerskog bloka namijenjenog za radnike, odnosno sale za edukaciju, sastanke i tehničku dokumentaciju za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom. Planirani iznos se povećava s obzirom da se ukazala potreba za izradom tehničke dokumentacije za pribavljanje dozvole za upravljanje otpadom.

Umjesto izdavanja dozvole za cijeli regionalni sustav, kako je prvobitno planirano, od strane Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša, a sukladno propisima, odlučeno je da se dozvola izda za svaku lokaciju regionalnog sustava zasebno, te je potrebno izraditi projektno tehničku dokumentaciju za svaku lokaciju,

odnosno umanjuju za slijedeće namjene:

- Troškovi naknada i pristojbi državnih tijela – planirani iznos se umanjuje sukladno potrebama.
- Troškovi nabave plastičnih kanti – predmetna nabava realizirat će se u narednom periodu, sukladno potrebama i momentom početka rada regionalnog sustava.
- Troškovi nabave opreme za centre za sakupljanje otpada – planirana sredstva se umanjuju sukladno realnim potrebama Društva.

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

Na bazi realizacije i procijenjenih rashoda Društva u 2019. godini, kao i početka probnog rada, iznosi subvencija se povećavaju prema prikazanom u slijedećoj tablici:

*Plan subvencija za tekuće troškove funkcioniranja Društva u 2019. godini*

**u 000 dinara**

Redni br.	Izvor financiranja, subvencija	Plan za 2018.g.	Plan za 2019. godinu	I. Izmjena Plana za 2019. godinu	Indeks I. Izmjena Plana 2019/Plan 2019
<b>1.</b>	<b>Plan subvencija za tekuću godinu</b>				
1.1.	Grad Subotica	34.905	41.601	58.472	140
1.2.	Općina Bačka Topola	8.282	6.587	10.590	161
1.3.	Općina Kanjiža	6.218	5.219	8.225	157
1.4.	Općina Senta	5.708	3.791	6.550	173
1.5.	Općina Mali Idoš	2.962	2.962	4.394	148
1.6.	Općina Čoka	2.829	1.953	3.320	1,0
1.7.	Općina Novi Kneževac	2.803	2.328	3.683	158
	<b>Ukupno</b>	<b>63.707</b>	<b>64.441</b>	<b>95.234</b>	<b>148</b>
<b>2.</b>	<b>Prenete obveze na temelju subvencija osnivača iz prethodnih godina</b>				
2.1.	Grad Subotica	0	0	0	0
2.2.	Općina Bačka Topola	0	0	0	0
2.3.	Općina Kanjiža	0	0	0	0
2.4.	Općina Senta	0	0	0	0
2.5.	Općina Mali Idoš	101	0	0	0
2.6.	Općina Čoka	0	0	0	0
2.7.	Općina Novi Kneževac	0	0	0	0
	<b>Ukupno</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ukupno 1+2</b>	<b>63.808</b>	<b>64.441</b>	<b>95.234</b>	<b>148</b>

*Plan subvencija za kapitalne investicije Društva u 2019. godini*

u 000 dinara

R. br.	Izvor subvencije	Realizacija 2016.g	Plan za 2017.g.	Realizacija 2017.g.	Plan za 2018. g.	Realizacija 2018. g.	Plan za 2019. g.	I. Izmjena Plana za 2019. godinu
I	II	III	IV	V	VI	VII	IX	X
1	Grad Subotica	29.737	51.025	27.367	8.090	6.341	5.032	0
2	Općina Senta	2.490	9.158	9.158	0	0	0	0
3	Općina Kanjiža	2.493	8.771	8.771	3.918	0	3.918	3.918
4	Općina Čoka	1.743	4.030	2.851	0	0	0	1.179
5	Općina Mali Idoš	1.907	2.999	500	3.026	1.800	3.026	3.026
6	Općina Bačka Topola	15.497	1.404	1.404	0	0	0	0
7	Općina Novi Kneževac	826	2.952	2.952	1.942	1.398	544	544
	<b>UKUPNO 1. -7.</b>	<b>54.693</b>	<b>80.339</b>	<b>53.003</b>	<b>16.976</b>	<b>9.539</b>	<b>12.520</b>	<b>8.667</b>

Iznos od 5.032.000 dinara za kapitalne investicije od Grada Subotica neće se realizirati tijekom 2019. godine, nego se ovaj iznos prenosi na 2020. godinu.

Povećava se obveza Općine Čoka u planu kapitalnih investicija za 1.179.000 dinara, koji iznos nije planiran Programom poslovanja Društva za 2019. godinu zbog toga što ovaj iznos nije planiran u proračunu Općine Čoka za 2019. godinu.

Za tekuće i kapitalne subvencije Društva, nakon usvajanja I. Izmjene Programa poslovanja za 2019. godinu Društvo će sklopiti anekse postojećih ugovora koji su potpisani s osnivačima Društva a s kojima su utvrđene obveze svih osnivača, razmjerno prema postotcima utvrđenim Ugovorom o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva.

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

Plan subvencija za tekuće poslovanje će kao i do sada biti namijenjen za tekuće poslovanje Društva, koje će se utrošiti za slijedeće troškove Društva:

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

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

- Projektno-tehničku dokumentaciju
- Naknade i pristojbe državnih tijela,
- Tehničke uvjete nadležnih institucija
- Usluge nadzora za radove
- Građevinske radove
- Nabavu opreme za centar za upravljanje otpadom
- Geodetske usluge
- Vodne dozvole
- Tehnički pregled objekata

Namjena sredstava svakog Osnivača bit će utvrđena Posebnim programom Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za korištenje sredstava iz proračuna osnivača u 2019. godini.

**SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA**

u dinarima

<b>Prethodna godina 2018</b>					
<b>Prihod</b>	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano	Neurošeno na dan 31.12.2018.g.	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	80.683.000	53.965.719	41.061.528	12.904.191	-
Ostali prihodi iz proračuna	270.000	268.366	268.366	0	-
UKUPNO	80.953.000	54.234.085	41.329.894	12.904.191	-

	Plan 2019	Izmjena plana 2019	<b>Izmjena plana po kvartalima kumulativno za 2019. god.</b>			
			01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije Grada Subotice	46.632.000	58.472.000	0	11.028.738	35.000.000	58.742.000
Subvencije ostalih osnivača	30.328.000	36.762.000	153.100	7.537.286	25.000.000	36.762.000
Ostali prihodi iz proračuna	0	0	0	0	0	0
UKUPNO	76.960.000	95.234.000	153.100	18.566.024	60.000.000	95.234.000

## **4 PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA**

Zbog početka testiranja odnosno probnog rada Društvo je u periodu od lipnja mjeseca angažiralo nove zaposlenike, a planira se prijem dodatne radne snage tijekom listopada mjeseca zbog povećanja količine otpada integrirajući sve općine regije u regionalni sustav upravljanja otpadom.

### **4.1 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošljavanje**

Povećanje broja izvršitelja u Društvu planira se od listopada mjeseca tekuće godine. Planira se povećanje do ukupno 66 zaposlenika na radnim mjestima predviđenim sistematizacijom radnih mjesta.

## DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2018. godine*	12			Stanje na dan 30.06.2019. godine	13
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.	0			Odljev kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2019.	0			Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2019.	27
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	12			Stanje na dan 30.09.2019. godine	39
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2019. godine	12			Stanje na dan 30.09.2019. godine	39
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.	0			Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2019.	1			Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2019.	54
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2019. godine	13			Stanje na dan 31.12.2019. godine	66

**TROŠKOVI ZAPOSLENIKA**

U dinarima

R. br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2018.	Realizac. 01.01- 31.12.2018.	Plan za 2019.g.	I. Izmjena plana za 2019.g.	IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO ZA 2019. GODINU			
						1.01-31.03.	1.01-30.06.	1.01-30.09.	1.01-31.12.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	7.062.874	4.525.290	20.231.353	20.231.353	2.250.906	4.550.907	12.000.000	20.231.353
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	9.840.050	6.352.524	28.860.706	28.860.706	3.136.676	6.343.495	17.500.000	28.860.706
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	11.643.700	7.489.626	34.026.777	34.026.777	3.674.616	7.431.404	20.500.000	34.026.777
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	66	6	39	66	12	39	39	66
4.1.	- na neodređeno vrijeme	5	66	5	5	5	5	5	5
4.2.	- na određeno vrijeme	61	1	34	61	7	1	61	61
5	Naknade po ugovoru o djelu	0	0	0	30.000	0	0	0	30.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	0	0	1	0	0	0	1



## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.065.000	1.053.340	0	0	0	0	0	0
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	3	6	0	0	0	0	0	0
11	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	786.573	767.320	0	0	0	0	0	0
12	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora*	6	6	0	0	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	2.231.015	2.034.357	2.231.015	2.300.000	545.886	1.091.772	1.637.658	2.300.000
14	Broj članova skupštine*	7	7	7	7	7	7	7	7
15	Naknade članovima nadzornog odbora	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Broj članova nadzornog odbora*	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	562.500	170.599	1.000.000	3.000.000	90.000	253.000	1.000.000	3.000.000

I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

20	Dnevnice na službenom putu	260.000	64.623	260.000	260.000	47.922	84.331	150.000	260.000
21	Naknade troškova na službenom putu	185.000	84.413	185.000	185.000	11.420	95.930	150.000	185.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jubilarnе nagrade	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Smještaj i prehrana na terenu	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	50.000	0	50.000	150.000	0	0	150.000	150.000
27	Stipendije	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	36.000	35.994	0	250.000	0	0	0	250.000

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

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

#### **4.2 Sredstva za zarade zaposlenika i iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije**

Odstupanje od planiranih troškova za zaposlenike uslijedilo je zbog toga što je počeo probni rad objekta Regionalnog centra za upravljanje otpadom, a nakon testiranja kontinuirano povećava se količina otpada za tretman i odlaganje na sanitarnom deponiju. Planira se povećanje na 66 izvršitelja od listopada do prosinca 2019. Zaključno s 30.09.2019. godine, Društvo u rujnu ima 39 zaposlenika, od ukupnog broja zaposlenika 5 zaposlenika je angažirano na neodređeno vrijeme, dok je preostali broj od 34 zaposlenika angažiran na određeno vrijeme, kao i imenovana osoba – direktor (mandatni period).

Planirane zarade po mjesecima u 2019. godini, podrazumijevaju zaradu za 12 zaposlenika u periodu siječanj-svibanj, 39 zaposlenika u periodu lipanj-rujan i 66 zaposlenika u periodu listopad-prosinac. U ukupnom broju zaposlenika je i imenovana osoba (direktor)

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

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI*			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>II.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>III.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>IV.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>V.</b>	12	1.185.473	98.789	5	517.297	103.459	6	519.025	86.504	1	149.151	149.151
<b>VI.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>VII.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>VIII.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>IX.</b>	39	2.648.976	67.922	5	517.297	103.459	33	1.982.528	60.077	1	149.151	149.151
<b>X.</b>	66	4.112.479	62.306	5	517.297	103.459	60	3.446.031	52.620	1	149.151	149.151
<b>XI.</b>	66	4.112.479	62.306	5	517.297	103.459	60	3.446.031	52.620	1	149.151	149.151
<b>XII.</b>	66	4.112.479	62.306	5	517.297	103.459	60	3.446.031	52.620	1	149.151	149.151
<b>UKUPNO</b>	<b>414</b>	<b>28.860.706</b>	<b>69.712</b>	<b>60</b>	<b>6.207.564</b>	<b>103.459</b>	<b>342</b>	<b>20.863.330</b>	<b>61.004</b>	<b>12</b>	<b>1.789.812</b>	<b>1.789.812</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>34</b>	<b>2.405.059</b>	<b>70.737</b>	<b>5</b>	<b>517.297</b>	<b>103.459</b>	<b>28</b>	<b>1.738.611</b>	<b>62.093</b>	<b>1</b>	<b>149.151</b>	<b>149.151</b>

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

**Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu - Bruto 2**

u dinarima

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STARI ZAPOSLENICI*			NOVI ZAPOSLENICI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>II.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>III.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>IV.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>V.</b>	12	1.397.672	116.473	5	609.893	121.979	6	611.930	101.988	1	175.849	175.849
<b>VI.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>VII.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>VIII.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>IX.</b>	39	3.123.143	80.081	5	609.893	121.979	33	2.337.401	70.830	1	175.849	175.849
<b>X.</b>	66	4.848.614	73.464	5	609.893	121.979	60	4.062.872	67.714	1	175.849	175.849
<b>XI.</b>	66	4.848.614	73.464	5	609.893	121.979	60	4.062.872	67.714	1	175.849	175.849
<b>XII.</b>	66	4.848.614	73.464	5	609.893	121.979	60	4.062.872	67.714	1	175.849	175.849
<b>UKUPNO</b>	<b>414</b>	<b>34.026.774</b>	<b>82.190</b>	<b>60</b>	<b>7.318.716</b>	<b>121.979</b>	<b>342</b>	<b>24.597.870</b>	<b>71.924</b>	<b>12</b>	<b>2.110.188</b>	<b>175.849</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>34</b>	<b>2.835.564</b>	<b>83.399</b>	<b>5</b>	<b>609.893</b>	<b>121.979</b>	<b>28</b>	<b>2.049.822</b>	<b>73.208</b>	<b>1</b>	<b>175.849</b>	<b>175.849</b>

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

**PLAN OBRAČUNA I ISPLATE ZARADA U 2019. GODINI**

u dinarima

Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2018. godini	Planirani Bruto 2 u 2019. godini prije primjene zakona*	Planirani Bruto 2 u 2019. godini poslije primjene zakona*	Plan iznosa uplate u proračun RS
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I.</b>	711.331,49	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>II.</b>	591.275,86	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>III.</b>	670.770,39	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>IV.</b>	700.947,93	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>V.</b>	731.653,77	1.462.589	1.397.672	64.917
<b>VI.</b>	675.508,08	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>VII.</b>	1.135.595,45	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>VIII.</b>	1.122.089,25	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>IX.</b>	1.081.866,83	3.264.611	3.123.143	141.468
<b>X.</b>	1.139.642,46	5.066.633	4.848.614	218.019
<b>XI.</b>	1.135.362,34	5.066.633	4.848.614	218.019
<b>XII.</b>	1.239.042,54	5.066.633	4.848.614	218.019
<b>UKUPNO</b>	<b>10.935.086,39</b>	<b>35.571.288</b>	<b>34.026.774</b>	<b>1.544.514</b>

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

## 5 PLANIRANE NABAVE

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

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2018. godini *	Preuzete obveze iz prethodne godine	Plan za 2019. godinu	I. Izmjena Plana za 2019. godinu	IZMJENA PLANA KUMULATIVNO PO KVARTALIMA			
						01.01.-31.03.2019.	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.09.2019.	01.01.-31.12.2019.
1.	Uredski materijal	296.750	0	485.000	485.000	25.000	50.000	360.000	485.000
2.	Uredska oprema	184.690	0	100.000	400.000	0	0	0	400.000
3.	Gorivo	644.102	0	5.000.000	5.000.000	150.000	300.000	1.000.000	5.000.000
3.a.	Gorivo na period od 10.2019. god. do 10.2020. god.	0	0	0	25.000.000	0	0	0	1.000.000
4.	Voda	23.628	0	150.000	150.000	10.000	20.000	25.000	150.000
5.	Električna energija	1.883.398	0	5.000.000	5.000.000	1.000.000	1.600.000	2.200.000	5.000.000
5.a.	Električne energije od 10.2019. god. do 10.2020. god.	0	0	0	20.000.000	0	0	0	4.500.000
6.	Troškovi ostalog materijala	292.037	0	290.000	6.000.000	60.000	270.000	290.000	6.000.000
7.	Troškovi HTZ opreme	580.000	0	0	0	0	0	0	0
8.	Laboratorijska oprema i reagensi	0	0	0	400.000	0	0	0	400.000
9.	Nabava plastičnih kanti	0	0	5.032.000	0	0	0	0	0
10.	Troškovi sadnog materijala	0	0	0	60.000	0	0	0	60.000
<b>Ukupno dobra:</b>		<b>3.904.605</b>	<b>0</b>	<b>16.057.000</b>	<b>62.495.000</b>	<b>1.245.000</b>	<b>2.240.000</b>	<b>3.875.000</b>	<b>22.995.000</b>
1	Transportne usluge (telefon, internet, ptt i sl.)	342.023	0	500.000	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000
2	Održavanje	989.206	0	990.000	5.500.000	40.000	520.000	1.000.000	5.500.000
3	Fizičko osiguranje objekata bez RCUO	9.882.144	0	14.515.157	14.515.157	1.600.000	3.300.000	7.400.000	14.515.157

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

3.a.	Fizičko osiguranje objekata s RCUO od 11.2019. god. do 04.2020. god.	0	0	0	6.325.000	0	0	0	3.162.500
4	Registracija vozila	130.750	0	630.000	851.867	0	40.000	851.867	851.867
5	Najam knjigovodstvenog programa	234.912	0	250.000	250.000	0	0	0	250.000
6	Najam poslovnog prostora	196.001	0	280.000	280.000	50.000	100.000	130.000	280.000
7	Reklama i promidžba	280.000	0	280.000	280.000	0	0	280.000	280.000
8	Usluga karakterizacije otpada	0	0	0	500.000	0	0	0	500.000
9	Zbrinjavanje opasnog otpada iz kućanstva	0	0	0	250.000	0	0	0	250.000
10	Zaštita na radu i protupožarna zaštita	373.140	0	500.000	500.000	125.000	250.000	500.000	500.000
11	Eksterna revizija	153.600	0	250.000	250.000	0	0	135.000	250.000
12	Pravne usluge	378.000	0	600.000	600.000	60.000	250.000	370.000	600.000
13	Knjigovodstvene usluge	478.800	0	478.800	500.000	119.700	239.400	359.100	500.000
14	Prevođenja	278.784	0	350.000	350.000	66.000	66.000	150.000	350.000
15	Usluge čišćenja	88.000	0	100.000	100.000	24.000	48.000	72.000	100.000
16	Zdravstvene usluge	0	0	200.000	200.000	3.500	4.000	40.000	200.000
17	Stručno usavršavanje zaposlenika	106.600	0	170.000	170.000	70.000	80.000	80.000	170.000
18	Reprezentacija	158.652	0	160.000	160.000	30.000	70.000	140.000	160.000
19	Osiguranje	729.043	0	3.284.106	3.284.106	50.000	360.000	2.700.000	3.284.106
20	Projektno-tehnička dokumentacija	1.260.000	0	1.236.000	1.236.000	17.000	17.000	17.000	1.236.000
21	Naknade i pristojbe državnih tijela	89.604	0	200.000	200.000	120.000	125.000	160.000	200.000
22	Tehnički uvjeti nadležnih tijela	0	0	120.000	120.000	0	0	0	120.000
23	Usluga nadzora za radove	0	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
24	Geodetske usluge	0	0	72.000	72.000	0	0	0	72.000



I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

25	Priključci na elektroenergetski sustav	129.033	0	130.000	130.000	0	0	0	130.000
26	Vodne dozvole	97.130	0	300.000	300.000	0	0	0	300.000
27	Tehnički pregled objekata	874.680	4.980.000	4.980.000	4.980.000	240.000	240.000	4.500.000	4.980.000
<b>Ukupno usluge:</b>		<b>17.250.102</b>	<b>4.992.000</b>	<b>30.576.063</b>	<b>42.916.130</b>	<b>2.715.200</b>	<b>5.921.400</b>	<b>19.196.967</b>	<b>39.753.630</b>
1	Građevinski radovi	0	450.000	450.000	450.000	0	0	0	450.000
<b>Ukupno radovi:</b>		<b>0</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450.000</b>
<b>UKUPNO = DOBRA +USLUGE+RADOVI</b>		<b>21.154.707</b>	<b>5.442.000</b>	<b>47.083.063</b>	<b>105.861.130</b>	<b>63.198.630</b>	<b>8.161.400</b>	<b>23.071.967</b>	<b>63.198.630</b>

## 5.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, usluga i radova za 2019. godinu

Troškovi materijala i nematerijalni troškovi su na pripadajućim pozicijama znatno povećani zbog početka probnog rada RCUO i planiranog nastavka rada s promjenom u dinamici zapošljavanja.

Najveći rast troškova se planira u segmentima koji su izravno vezani za proizvodnju, kao što su troškovi ostalog materijala, troškovi usluga održavanja, ostalih proizvodnih i neproizvodnih usluga, troškovi transportnih usluga, troškovi naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla, troškovi registracije vozila, troškovi platnog prometa, troškovi poreza, naknada i pristojbi itd.

Visina planiranih troškova goriva, električne energije i usluge fizičkog osiguranja objekata se odnose na tekuću godinu, na ovim pozicijama se raspisuje javna nabava na 12 mjeseci, na veće iznose, s tim da se dio prenosi u 2020. godinu.

Početak rada RCUO pored troškova koji su i do sada postojali zahtjeva i nove pozicije, koje su neophodne radi obavljanja redovitog rada, kao što su troškovi laboratorijske opreme i reagensa, troškovi usluga karakterizacije otpada i troškovi zbrinjavanja opasnog otpada iz kućanstava.

**3.a. Gorivo na period od 10.2019. god. do 10.2020. god.** – navedena pozicija se odnosi na nabavu goriva za vozila Društva: euro dizel, ADBLue, BMB95, ukapljeni plin. Sredstva za ovu namjenu su znatno povećana s obzirom da se potrebe za korištenjem službenih, ostalih vozila i radnih strojeva značajno uvećavaju zbog početka probnog rada i nastavka rada RCUO. Ove godine se mora raspisati tender za nabavu goriva na 12 mjeseci od 10.2019. do 10.2020. godine. Tender se raspisuje na 25.000.000 dinara, s tim da se neće realizirati cijeli iznos do kraja 2019. godine, nego samo 1.000.000 dinara, a ostalih 24.000.000 dinara će se realizirati u 2020. godini.

**5.a. Električne energije od 10.2019. god. do 10.2020. god.** – S obzirom na preuzimanje i početak korištenja objekata regionalnog sustava za upravljanje otpadom, nužno je povećati planirani iznos prema procijenjenoj količini potrošnje po objektima. Ove godine se mora raspisati tender za nabavu električne energije. Tender se raspisuje na period od 10.2019. do 10.2020. godine, na 20.000.000

dinara, s time da se neće realizirati cijeli iznos do kraja 2019. godine, nego samo 4.500.000 dinara, a preostali dio od 15.500.000 dinara će se realizirati u 2020. godini.

**Usluge:**

**3. Fizičko osiguranje objekata bez RCUO** - Odnosi se na fizičko osiguranje pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i video nadzor dvorišta za reciklažu u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu, na koje imamo važeći Ugovor koji traje od 04.2019. do 04.2020. godine.

**3.a. Fizičko osiguranje objekata s RCUO od studenoga 2019. god. do travnja 2020. god.** – Odnosi se na fizičko osiguranje regionalnog centra u Bikovu. Regionalni centar za upravljanje otpadom je u 2019. godini predan Društvu, samim tim su i troškovi osiguranja prebačeni na teret Društva, što znači povećanje troškova na ovoj poziciji.

Ove godine se mora raspisati tender za nabavu usluga fizičkog osiguranja u regionalnom centru u Bikovu. Tender se raspisuje na 6 mjeseci, na 6.325.000 dinara, s tim da se neće realizirati cijeli iznos do kraja ove godine, nego će se 3.162.500 dinara realizirati u 2019. godini, a isti iznos u 2020. godini. Nakon 6 mjeseci, raspisat ćemo novi tender za usluge fizičkog osiguranja regionalnog centra u Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i za video nadzor dvorišta za reciklažu u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu.

**6 PLAN INSVESTICIJA****6.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2019. godini****u 000 dinara**

	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investic. ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 2019.god.	I. Izmjena Plana za 2019.god.	IZMJENA PLANA PO KVARTALIMA KUMULATIVNO ZA 2019. GODINU			
									1.1.- 31.3.	1.1.-30.6.	1.1.-30.9.	1.1-31.12.
1	Projektno - tehnička dokumentacija	Sredstva proračuna	2009	2019	48.178	46.942	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236	1.236
2	Naknade i pristojbe državnih tijela	Sredstva proračuna	2010	2019	6.328	6.128	200	200	200	200	200	200
3	Tehnički uvjeti nadležnih tijela	Sredstva proračuna	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120	120	120
4	Urbanističkih uvjeti	Sredstva proračuna	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0	0	0
5	Građevinski radovi i opremanje - investicija u pripremi	Sredstva proračuna i sredstva IPA fonda	2016	2019	2.365.177	2.213.119	113.997	113.997	113.997	113.997	113.997	113.997
6	Plave tipske kante	Sredstva proračuna	2019	2020	10.032	0	5.032	0	0	0	0	0
7	Usluga nadzora za radove	Sredstva proračuna	2016	2019	139	151	0	12	0	0	0	12
8	Nabava opreme za centre za sakupljanje otpada i pretovarne stanice	Sredstva proračuna	2017	2019	8.500	8.500	0	0	0	0	0	0
9	Usluge istraživanja	Sredstva proračuna	2015	2015	706	706	0	0	0	0	0	0
10	Geodetske usluge	Sredstva proračuna	2014	2019	332	260	72	72	72	72	72	72

## I. Izmjena Programa poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2019. godinu

11	Troškovi priključaka na elektroenergetski sustav	Sredstva proračuna	2015	2018	24.235	24.105	130	130	130	130	130	130
12	Usluge sigurnosti i zaštite na radu	Sredstva proračuna	2015	2015	422	422	0	0	0	0	0	0
13	Vodne dozvole	Sredstva proračuna	2016	2019	943	643	300	300	300	300	300	300
14	Tehnički pregled objekata	Sredstva proračuna	2016	2019	11.004	6.024	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
Ukupno:					<b>2.478.628</b>	<b>2.309.500</b>	<b>126.067</b>	<b>121.047</b>	<b>121.035</b>	<b>121.035</b>	<b>121.035</b>	<b>121.047</b>

**6.2 Detaljno obrazloženje započelih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine**

Od 2015. do 2019. godine izgrađeni i opremljeni su objekti Regionalnog sustava upravljanja otpadom, naime: Regionalni centar za upravljanje otpadom na teritoriju Grada Subotice, 3 pretovarne stanica u općinama Bačka Topola, Senta i Kanjiža, i 3 Centra za sakupljanje otpada u općinama Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac. Regionalni centar je stavljen u funkciju u srpnju 2019. godine, dok su pretovarne stanice uključene u sustav u kolovozu 2019. godine.

Csilla Góli

---

Direktor

„Regionalni deponij“ doo Subotica

