

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19) i članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2021. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2021. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2021. godinu, usvojen od strane Skupštine Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica dana 5. siječnja 2021. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), 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 pokrivanja 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 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Utvrđeno je i da je nužno u programima poslovanja prikazati sljedeće elemente: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2020. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrivanja gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je između ostalog definirano i sljedeće:

- prigodom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja pridržavati se strateških, zakonskih, podzakonskih i internih akata koje poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati organizacijsku shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2020. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju valjane odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodjelu procijenjene dobiti za 2020. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu utvrđeno je da su Javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2020. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. i 2019. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o proračunskom sustavu i Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2021. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje,
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica na sjednici održanoj dana 5. siječnja 2021. godine usvojila je Program poslovanja za 2021. godinu i isti uputila Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

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

Izvršitelj: Društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje 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. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 15/2016), a sukladno članku 200. stavak 1. točka 26. Zakona o gospodarskim društvima („Službeni glasnik Republike Srbije“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. Zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018 i 91/2019) i člankom 14. stavak 1. točka 3. Ugovora o osnivanju „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom "Regionalni deponij" Subotica na 1. izvanrednoj sjednici održanoj dana 05.01.2021. godine, donijela je sljedeću

ODLUKU
o usvajanju Programa poslovanja za 2021. godinu

(Broj Odluke: VIII/2021-1)

Usvaja se Program poslovanja Društva za 2021. godinu, u tekstu koji se nalazi u prilogu i čini sastavni dio ove Odluke.

Ova Odluka stupa na snagu danom njenog donošenja.

O b r a z l o ž e n j e

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

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

Na temelju gore navedenih odredbi Zakona izrađen je Program poslovanja Društva za 2021. godinu.

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

Program poslovanja Društva izrađen je sukladno realnim potrebama Društva, radi realizacije nužnih poslovnih aktivnosti tijekom 2021. godine.

Na osnovu navedenog, donesena je odluka kao u dispozitivu.

PREDSJEDNIK SKUPŠTINE DRUŠTVA

Mária Kern Sólya, v.r.



PROGRAM POSLOVANJA ZA 2021. GODINU

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

Sjedište: Subotica, Bikovački put 280

Pretežita djelatnost: 38.21 Tretman i odlaganje otpada koji nije opasan

Matični broj: 20354194

PIB: 105425742

JBBK: 81103

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

Nadležno Ministarstvo: Ministarstvo zaštite okoliša

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

Subotica, siječnja 2021. godine

SADRŽAJ:

I.	
OPŠTI PODACI O PREDUZEĆU (DRUŠTVU).....	4
1.1 Status, pravna forma i djelatnost poduzeća.....	4
1.2 Vizija i misija poduzeća.....	5
1.3 Strateški dokumenti, prostorni planovi, zakoni i podzakonski kao i interni akti koje poduzeće primjenjuje u svojem poslovanju	6
1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja	9
1.5 Organizacijska shema poduzeća	11
1.6 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva.....	14
II. ANALIZA POSLOVANJA DRUŠTVA U 2020. GODINI.....	17
2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2020. godini	17
2.2 Bilanca stanja i bilanca uspjeha za 2020. godinu	21
2.3 Analiza ostvarenih indikatora poslovanja	41
2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore.....	43
2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja.....	44
2.6 Provedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja.....	45
III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI DRUŠTVA ZA 2021. GODINU.....	45
3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koje se odnosi Program poslovanja (2021. godina).....	46
3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva.....	47
3.3 Dinamika radova na uspostavljanju sustava upravljanja otpadom u 2021. godini	47
3.4 Analiza tržišta	47
3.5 Rizici u poslovanju	48
3.6 Planirani indikatori za 2021. godinu	50
3.7 Aktivnosti koje javno poduzeće planira provest u cilju unapređenja korporativnog upravljanja.....	51
IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA	53
4.1 Bilanca stanja i bilanca uspjeha u 2021. godini	53
4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda	73
4.3 Cijena proizvoda i usluga.....	86
4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava	86
4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava	88
V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA.....	95
VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	95
6.1 Struktura zaposlenih po sektorima/organizacijskim jedinicama.....	95
6.2 Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikacijska i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine	97

6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta, kao i dodatno zapošljavanje	99
6.4 Sredstva za zarade zaposlenih i iznos sredstava koja će se uplatiti u proračun Republike Srbije.....	100
6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine.....	105
6.6 Naknade za rad Komisije za reviziju.....	107
VII. KREDITNA ZADUŽENOST.....	107
VIII. PLANIRANE NABAVE U 2021. GODINI.....	108
8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. godinu.....	108
8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2021. godinu.....	111
IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2021. GODINI	
.....	115
9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2021. godini	115
9.2 Detaljno obrazloženje započetih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine.....	117
X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE.....	119
10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene	120

I. OPĆI PODATCI O PODUZEĆU (DRUŠTVU)

1.1 Status, pravni oblik i djelatnost poduzeća

Puno poslovno ime: Društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom »REGIONALNI DEPONIJ« Subotica (u daljnjem tekstu: Društvo)

Skraćeno poslovno ime: »REGIONALNI DEPONIJ« d.o.o. Subotica

Sjedište: Subotica, Bikovački put 280

Osnovna djelatnost: 38.21 Tretman i odlaganje otpada koji nije opasan

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

Matični broj: 20354194

PIB: 105425742

JBK: 81103

Podatci o kapitalu: Upisani novčani kapital 83.597,67 RSD

Direktor: Dr. Gellért Gligor

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

Članovi društva:

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

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

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

1.2 Vizija i misija poduzeća

Vizija Društva je da suvremeni regionalni sustav upravljanja čvrstim komunalnim otpadom dostigne najvišu razinu u području upravljanja otpadom u Republici Srbiji.

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

Vizija je da se postupno osiguraju uvjeti da se zatvore i saniraju postojeći nesanitarni deponiji u Regiji, kao i da se otpad odlaže na siguran način, kako ne bi došlo do onečišćenja podzemnih voda, zemljišta i zraka.

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

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

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

Sadašnja praksa upravljanja otpadom podrazumijeva njegovo sakupljanje, transport i odlaganje, uglavnom u blizini naselja u kojima je otpad odlagan u vidu nesanitarnih deponija. Takva praksa u velikoj mjeri ugrožava zdravlje okolnog stanovništva kao i okoliš. Za rješavanje ovog problema, Vlada Republike Srbije izradila je Nacrt Strategije za razdoblje 2019.-2024. god. Prema Strategiji, na području Republike Srbije jedino ekonomski opravdano rješenje je formiranje regionalnih centara za

gospodarenje otpadom, u okviru kojih će se otpad sakupljen iz više općina tretirati na uređajima za separiranje reciklabilnog otpada a ostatak odlagati na tijelo deponija.

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

Prilikom izrade Programa poslovanja za 2021. godinu i obavljanja djelatnosti za koje je Društvo osnovano, osnovni okvir predstavljaju slijedeći pravni akti, upute i dokumenti:

- Zakon o proračunskom sustavu („Službeni glasnik RS“ br. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – ispr. i 108/2013, 142/2014 i 68/2015 – dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 i 149/2020),
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2021. godinu ("Službeni glasnik RS", br. 149/2020),
- Fiskalna strategija za 2021. godinu s projekcijama za 2022. i 2023. godinu („Službeni glasnik RS“ br. 142/2020),
- Zakon o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. Zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018 i 91/2019),
- Zakon o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“ br. 15/2016 i 88/2019),
- Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni glasnik RS“ br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018),
- Zakon o planiranju i izgradnji („Službeni glasnik RS“ br. 72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 i 37/2019-dr.zakon i 9/2020),
- Zakon o javnim nabavama („Službeni glasnik RS“ br. 124/2012, 14/2015, 68/2015 i 91/2019),
- Zakon o lokalnoj samoupravi („Službeni glasnik RS“ br. 129/2007, 83/2014 - dr. Zakon, 101/2016 - dr. Zakon i 47/2018),
- Zakon o zaštiti okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004, 36/2009, 36/2009-dr.zakon, 72/2009-dr. zakon, 43/2011, 14/2016, 76/2018 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o upravljanju otpadom („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 14/2016 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o ambalaži i ambalažnom otpadu („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009 i 95/2018-dr. zakon),
- Zakon o radu („Službeni Glasnik RS“, br. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017- odluka US, 113/2017 i 95/2018),
- Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS“ br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017-dr. zakoni),
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Službeni glasnik RS", br. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - drugi zakon, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 13/2018-usklađeni din.izn.,30/2018, 4/2019- usklađeni din. izn.,72/2019 i 8/2020,153/2020-) usklađeni din.izn.)
- Zakon o reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013, 30/2018 i 73/2019),
- Zakon o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 62/2013, 30/2018 i 73/2019),
- Zakon o zaštiti prirode („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 91/2010, 14/2016 i 95/2018-dr. zakoni),
- Zakon o zaštiti od požara („Službeni glasnik RS“ br. 111/2009, 20/2015, 87/2018 i 87/2018-dr. zakoni),
- Zakon o zaštiti zraka („Službeni glasnik RS“ br.36/2009 i 10/2013),

- Zakon o strateškoj procjeni utjecaja na okoliš („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 88/2010),
- Zakon o procjeni utjecaja na okoliš („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 36/2009),
- Zakon o integriranom sprečavanju i kontroli zagađenja okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004 i 25/2015),
- Zakon o Središnjem registru obveznog socijalnog osiguranja ("Službeni glasnik RS", br. 95/2018 i 91/2019),
- Zakon o rokovima izmirenja novčanih obveza u komercijalnim transakcijama („Službeni glasnik RS“ br. 119/2012, 68/2015, 113/2017 i 91/2019),
- Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju („Službeni glasnik RS", br. 34/2003, 64/2004 - Odluka US RS, 84/2004 - drugi zakon, 85/2005, 101/2005 - drugi zakon, 63/2006 - Odluka US RS, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019-odluka US i 86/2019).
- Zakon o doprinosima za obvezno socijalno osiguranje („Službenom glasniku RS", br. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 - drugi zakon, 5/2015-uskl.din.izn., 112/2015, 5/2016- uskl. din. izn., 7/2017- uskl. din. izn., 113/2017, 7/2017, 7/2018- uskl. din. izn., 95/2018, 4/2019 uskl. din.izn.,86/2019 i 5/2020,153/2020- uskl. din. izn.),
- Zakon o zaštiti zviždača („Službeni glasnik RS“ br.128/2014),
- Strategija upravljanja otpadom za razdoblje 2010.-2019. godine („Službeni glasnik RS“ br. 29/2010),
- Pravilnik o kontnom okviru i sadržaju računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druge pravne osobe i poduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 89/2020),
- Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 27/2014),
- Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvještaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća („Službeni glasnik RS“ br. 36/2016),
- Uredbu o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021. - 2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koji obavljaju djelatnost od općeg interesa 05 Broj: 110-8035/2020 od 15. listopada 2020. godine,
- Odluka o proračunu Grada Subotica za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Bačka Topola za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Senta za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Kanjiža za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Mali Idoš za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Čoka za 2021. godinu,
- Odluka o proračunu Općine Novi Kneževac za 2021. godinu.

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

Opći pravni akti Društva su:

- Ugovor o osnivanju „Regionalni deponij“ doo Subotica br. IV-14/2016 od dana 30.11.2016. godine (pročišćen tekst),
- Ugovor o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti „Regionalni deponij“ doo Subotica (III-38/2008 i III-29/2012),
- Sporazum o suradnji u svezi formiranja regije za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom
- Sporazum o provedbi projekta za razvoj sustava upravljanja komunalnim otpadom za subotičku regiju (II-25/2017 od 03.03.2017. g.),
- Memorandum o suradnji sa organizacijama civilnog društva (III-37/2017 od 05.06.2017.g.),
- Pravilnik o radu (IV-18/2016 od 05.12.2016),
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu (III-02-22/2020. od 16.12.2020.),
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova (IV-18/2018-3 od 21.06.2019.g.),
- Pravilnik o računovodstvu (IV-22/2015 od 04.12.2015.g.),
- Pravilnik o računovodstvenim politikama (IV-23/2015 od 04.12.2015.g.),
- Pravilnik o bližem uređivanju postupka javne nabave (IV-04/2016 od 05.02.2016.g.),
- Pravilnik o uređivanju isplate na ime naknade troškova po osnovi radnog odnosa (IV-16/2015 od 16.10.2015.g.),
- Pravilnik o pravima zviždača, postupku zviždanja kao i drugim pitanjima od značenja za zviždanje i zaštitu zviždača (IV-13/2015 od 05.06.2015.g.),
- Pravilnik o službenoj i zaštitnoj odjeći i obući (IV-14/2014 od 17.11.2014.g.),
- Pravilnik o organizaciji i provedbi popisa imovine i obveza i usklađivanju knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem (IV-12/2014 od 17.10.2014.g.),
- Pravilnik o uvjetima i načinu korištenja službenih mobilnih telefona (IV-08/2010 od 25.05.2010.g., IV-13/2011 od 22.08.2011.g., IV-10/2012 od 20.06.2012.g. i IV-09/2014 od 17.06.2014.g.),
- Pravilnik o radu interne revizije (IV-08/2014 od 17.06.2014.g.),
- Pravilnik o sigurnosti informacijsko-komunikacijskog sustava (IV-02/2017 od 28.02.2017. g.),
- Poslovnik o radu Skupštine Društva (IV-05/2014 od 25.04.2014.g.),
- Pravilnik o evidentiranju akata (IV-22/2008 od 01.07.2008.g., IV-25/2008 od 22.09.2008.g., IV-28/2008 od 17.12.2008.g., IV-02/2009 od 20.01.2009.g. i IV-03/2010 od 29.01.2010.g.),
- Pravilnik o upotrebi, čuvanju i uništenju pečata i štambilja Društva (IV-08/2008 od 19.02.2008.g.),
- Pravilnik o zaštiti od požara (IV-06/2008 od 18.02.2008.g.),
- Pravilnik o sigurnosti i zdravlju na radu (IV-06/2012 od 27.02.2012.g.),
- Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017.-2021. godine (VIII/2017-09 od 06.03.2017.g.)
- Dugoročni plan strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017.-2027. godine (VIII/2017-10 od 06.03.2017.g.).
- Akt o procjeni rizika (IV-05/2012 od 26.01.2012. i 05/2017 od 21.07.2017.g.),
- Knjiga internih procedura – Financijsko upravljanje i kontrola (IV-16/2017 od 22.11.2017.g.).

1.4 Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

Sukladno članku 59. Zakona o javnim poduzećima, Skupština Društva je dana 06.03.2017. godine donijela Odluku o usvajanju Srednjoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje

2017.-2021. godine i Dugoročnog plana poslovne strategije i razvoja Društva za razdoblje 2017-2027. godine (broj Odluka: VIII/2017-09 i VIII/2017-10).

Srednjoročni i Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja Društva, sukladno Strategiji upravljanja otpadom, definiran je slijedećim ciljevima:

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

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

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

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

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

Ostali ciljevi Društva odnosno općina koje čine Regiju su slijedeći:

1. Racionalizacija troškova poslovanja i svih resursa Društva,
2. Kvalitetna saradnja s općinama 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 djece 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 poduzeća glede zaštite okoliša, Društvo će nastojati podržati sve aktivnosti u Regiji koje se odnose na područje zaštite okoliša odnosno upravljanje otpadom.

Vizija Društva je da „Regionalni deponij“ d.o.o Subotica bude primjer dobre prakse za regionalni sustav upravljanja otpadom s najvišim dostignutim standardom u Srbiji, radi poboljšanja kvalitete života stanovništva, osiguravanjem željenih uvjeta okoliša i očuvanjem prirode zasnovane na održivom upravljanju okolišem, kao i da se postigne da „Regionalni deponij“ doo Subotica postane moderno, inovativno i efikasno poduzeće koje pruža vrhunsku uslugu.

Realizacijom srednjoročnog odnosno dugoročnog plana postići će se:

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

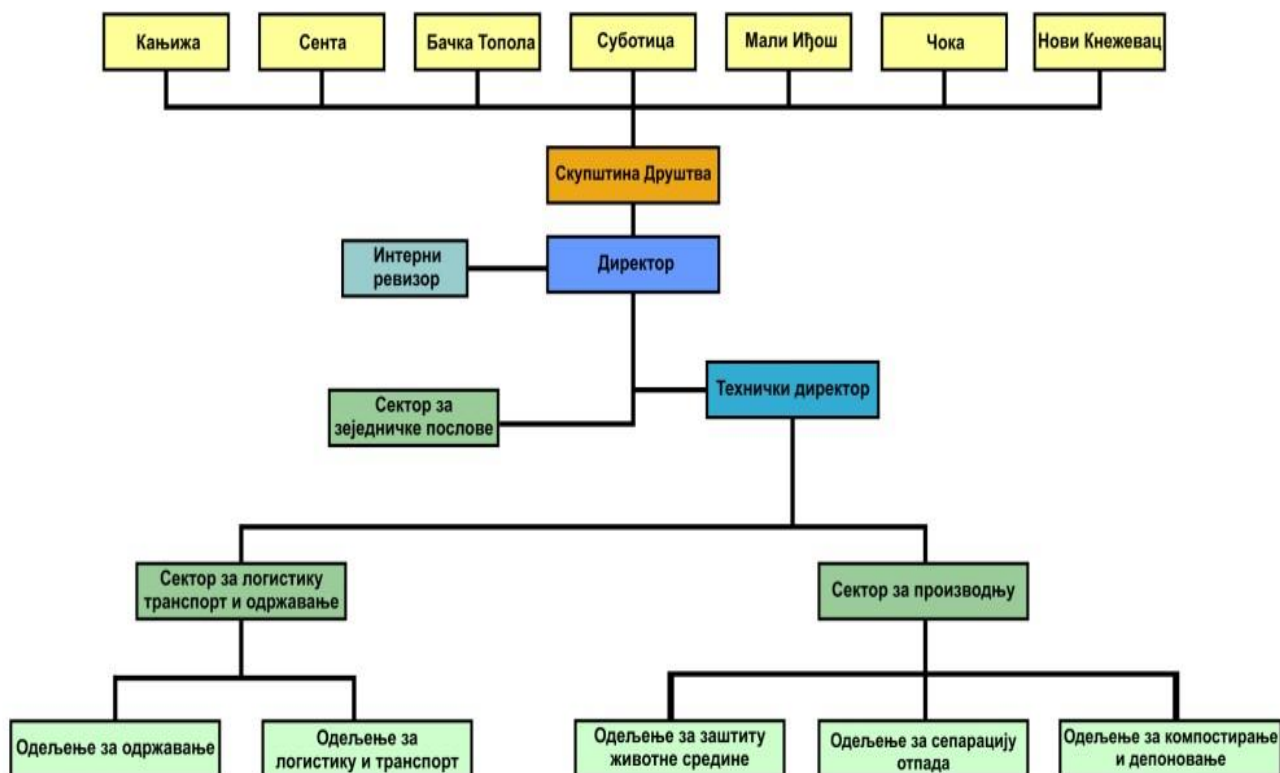
Također, ključni koraci uključuju jačanje postojećih i razvoj novih mjera za uspostavu integralnog sustava upravljanja otpadom, daljnju integraciju politike okoliša u ostale sektore politike i prihvaćanje veće pojedinačne odgovornosti za okoliš.

1.5 Organizacijska shema poduzeća

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

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

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



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

Društvo obavlja djelatnosti preko slijedećih sektora i odjela:

1. Сектор за заједничке послове
2. Сектор за производњу
 - 2.1. Одјел за сепарирање отпада
 - 2.2. Одјел за компостирање и депомирање отпада и
 - 2.3. Одјел за заштиту окoliша
3. Сектор за логистику, транспорт и одржавање
 - 3.1. Одјел за одржавање и
 - 3.2. Одјел за логистику и транспорт

Sektor za zajedničke poslove

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

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

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

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

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

Sektor za proizvodnju

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

Odjel za separiranje otpada

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

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

Odjel za kompostiranje i deponiranje otpada

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

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

Odjel za zaštitu okoliša

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

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

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

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

Sektor za logistiku, transport i održavanje

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

Odjel za održavanje

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

Odjel za logistiku i transport

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

Funkcioniranje PS podrazumijeva pretovar otpad iz autosmetlara i kontejnera u rolo kontejnere kapaciteta 32 m³, a funkcioniranje CZSO podrazumijeva poslove preuzimanja i privremenog skladištenja kabastog, biorazgradivog i građevinskog otpada, kao i posebnih tokova otpada, od građana.

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

Tijela upravljanja Društvom su:

1. Skupština Društva
2. Direktor Društva

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

Skupštini koji ima pravo glasa, razmjerno udjelu člana. Svaki predstavnik ima svog zamjenika koji ga u slučaju odsustva ili spriječenosti zamjenjuje. Zamjenike predstavnika imenuje član Društva, odnosno odgovarajuće tijelo člana koji vrši osnivačka prava u Društvu, istodobno s imenovanjem predstavnika. Predstavnici i zamjenici predstavnika imenuju se na razdoblje od četiri godine.

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

Imenovani predstavnici članova Skupštine Društva su:

- **Predstavnici Grada Subotice:** Mária Kern Sólya (član), Ankica Petrović (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika Grada Subotica u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj I-00-021-103/2020 od 05.11.2020. odnosno broj I-00-022-98/2018 od 16.05.2018. godine.

- **Predstavnici Općine Bačka Topola:** Szabolcs Szabolcski (član), Milan Ardalić (zamjenik člana). Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika iz Općine Bačka Topola u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 02-182/2016-V od 05.12.2016.g, odnosno broj 02-110/2018-V od 27.06.2018. godine.

- **Predstavnici Općine Kanjiža:** Ede Szarapka (član), Balázs Bajtai (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika Općine Kanjiža u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 02-267/2020-I od 17.09.2020.godine.

- **Predstavnici Općine Mali Idoš:** Radmila Marević (član), Andrea Mračević (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 06-56-7/2020-02 od 27.11.2020.godine.

- **Predstavnici Općine Čoka:** Jagodica Popović (član), Balázs Ferenc (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 016-3/2020-V-III od 11.09.2020.godine.

- **Predstavnici Općine Novi Kneževac:** Zoran Pustinjač (član), Anita Ung (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika općine Novi Kneževac u Skupštinu Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj I-00-020-118/2016 od 18.07.2016.godine.

- **Predstavnici Općine Senta:** Zoltán Domány (član), Livia Király Lőrinc (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o imenovanju predstavnika Općine Senta u Skupštinu

Društva s ograničenom odgovornošću „Regionalni deponij“ Subotica broj 020-16/2016-I od 31.03.2016.godine.

Funkciju predsjednika Skupštine Društva obnaša Mária Kern Sólya, diplomirani ekonomist iz Subotice, a funkciju zamjenika predsjednika Skupštine obnaša Szabolcs Szabolcski, diplomirani ekonomist iz Pačira.

Funkciju vršitelja dužnosti direktora obnaša Dr. Gellért Gligor, doktor biotehničkih znanosti iz Subotice. Odluka o imenovanju vršitelja dužnosti direktora broj VIII/2020-22 je donesena na sjednici Skupštine Društva održanoj dana 24.11.2020. godine. Vršitelja dužnosti direktora je imenovala Skupština Društva.

Izvori financiranja poslova

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

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

Visina sredstava koja su potrebna za pokretanje djelatnosti odnosno za obavljanje djelatnosti u kalendarskoj godini utvrđuju se Programom poslovanja Društva, kojega donosi Skupština Društva, na prijedlog direktora.

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

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

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

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

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI

Sukladno Programu poslovanja za 2020.godinu, odnosno Prvoj izmjeni Programa poslovanja koja je usvojena u prosincu 2020. godine, Društvo je radilo na završnim aktivnostima uspostave regionalnog sustava za upravljanje otpadom.

Radovi na izgradnji Regionalnog centra za upravljanje otpadom su završeni, testiranje kompleksa je započeto početkom srpnja 2019. godine. Komisija za tehnički pregled je odobrila probni rad, 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 elementa Društvo počelo testiranje linije za separiranje otpada, kompostišta i tijela sanitarnog deponija. U međuvremenu, u rujnu 2019. godine, nadležno pokrajinsko tajništvo izdalo je Rješenje o izdavanju privremene dozvole za tretman, skladištenje, ponovno iskorištenje i odlaganje otpada na deponij neopasnog otpada na lokaciji operatera br. 140-501-839/2019-05 od 12.09.2019. godine, a sukladno čl. 59. Zakona o upravljanju otpadom u trajanju od godinu dana.

Prijem kompleksa Regionalnog centra od strane Tehničke komisije nije izvršen zato što izvođači radova iz Italije, uslijed epidemije COVID 19, nisu u planskim rokovima otklonili uočene nedostatke za nesmetano funkcioniranje Regionalnog centra. Epidemija je onemogućila ugovorenu dinamiku dolazaka, kontrole i otklanjanja nedostataka. Društvo je pristupilo izradi Zahtjeva i pripremi potrebne dokumentacije za izdavanje IPPC dozvole. Zakon o integriranom sprečavanju i kontroli onečišćenja okoliša (IPPC Zakon), definira uvjete za dobijanje integrirane dozvole, kao i uvjete za primjenu standarda. U IPPC Zakonu je definirana integrirana dozvola kao odluka nadležnog tijela, donesena u formi rješenja kojim se odobrava puštanje u rad uređaja ili njegovog dijela, odnosno obavljanje aktivnosti, čiji sastavni dio čini dokumentacija s utvrđenim uvjetima kojima se garantira da takav uređaj ili aktivnost odgovara zahtjevima predviđenim ovim zakonom. Osnova za dobijanje IPPC dozvole je prijem od strane Tehničke komisije.

2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2020. godini

Sanitarni deponiji – Regionalni centar za gospodarenje otpadom

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

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

S obzirom da se ugovorene aktivnosti nisu realizirale u utvrđenom roku, izvođači radova su krajem 2018. godine za završetak radova na kompleksu regionalnog centra za gospodarenje otpadom Delegaciji EU podnijeli zahtjev za produženje roka realizacije Ugovora. Odobren je novi rok, 20. prosinca 2018. godine, koji izvođači također nisu ispoštovali.

U 2020. godini realizirane su slijedeće aktivnosti:

Monitoring praćenja parametara okoliša utvrđen je privremenom dozvolom, za sve lokacije koje se nalaze pod upravljanjem Regionalnoga deponija d.o.o.

Na temelju Rješenja o izdavanju privremene dozvole od strane Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša definirane su mjere zaštite okoliša i kontrola onečišćenja (monitoring), kao i učestalost mjerenja.

Na lokaciji Bikovo - vršena je analiza podzemnih voda iz 3 pijezometra, kao i dva uzorka ocjednih voda. Lokacija uzimanja uzorka iz pijezometra određena je na osnovi „nultog mjerenja“, prvi pijezometar se nalazi izvan lokacija udaljenih oko 300 m od samog kompleksa, drugi pijezometar je u samom kompleksu, dok je treći na samom kraju čestice izvan lokacija.

Regionalni deponij nema ingerenciju nad onečišćenjem koje se dogodilo prije samog početka rada, ali postoji obveza monitoringa i izvještavanja inspekcije zaštite okoliša ukoliko se javi odstupanje između dva mjerenja za parametre koji su odgovarali.

Vršeno je uzorkovanje ocjednih voda s tijela deponija i s kompostišta.

Izvršena je karakterizacija zelenog (biljnog) otpada od strane Instituta MOL iz Stare Pazove. Analize su vršene sukladno Pravilniku o kategorijama, ispitivanju i klasifikaciji otpada (Sl. glasnik RS br. 56/2010, 93/2019); Rezultati su pokazali da je zeleni otpad sukladan Pravilniku i dodijeljen je indeksni broj otpada 02 01 03 što znači da se taj otpad može primiti u Regionalni centar za sakupljanje otpada u Bikovu u svrhe kompostiranja.

Izvršena je nova karakterizacija frakcije miješane plastike i tekstila na zahtjev kompanije Lafarge BFC, za potrebe suspaljivanja ove vrste izdvojene frakcije, kao i morfologija na zahtjev Ekostar pak d.o.o., radi dobijanja subvencija na ambalažni udio frakcije; Analizom su utvrđeni postotci raznih ambalažnih

otpada na temelju kojih poduzeće može dobiti subvencije. Također rezultati su pokazali da frakcija zadovoljava zakonske propise i kriterije kompanije Lafarge BFC za potrebe suspaljivanja.

Izvršena je analiza prve količine komposta, nastala u procesu kompostiranja mulja s pročištača komunalnih otpadnih voda i zelenog otpada. Analizu je izvršio Institut NS Seme iz Novog Sada sukladno Pravilniku o uvjetima za razvrstavanje i utvrđivanje kvalitete sredstava za prehranu bilja, odstupanjima sadržaja hranljivih tvari i minimalnim i maksimalnim vrijednostima dopuštenog odstupanja sadržaja hranljivih tvari i o sadržaju deklaracije i načinu obilježavanja sredstava za prehranu bilja (Sl. glasnik RS br. 30/2017-13, 31/2018-86).

U cilju provjere kvalitete vode koja se nalazi u laguni za pročišćene vode, Institut MOL iz Stare Pazove sastavio je Izvještaj o ispitivanju kvalitete otpadnih voda iz lagune za pročišćene vode i ispitivanju kvalitete površinskih voda u recipijentu Orom-Čik-Krivaja.

U cilju ispuštanja vode iz lagune za pročišćene vode u prirodnom recipijentnom kanalu Orom-Čik-Krivaja prema zakonskim obavezama Regionalni deponija izvršio je ispitivanje voda u lagunama za pročišćene vode, kanala prije ispuštanja i nakon ispuštanja. Rezultati ispitivanja ukazuju da nije bilo utjecaja na prirodni recipijent nakon ispuštanja otpadnih pročišćenih voda koje su zadovoljavale granične vrijednosti emisije propisanih Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih materija u vodama i rokovima za njihovo dostizanje.

Tijekom lipnja izvršeno je još jedno ispitivanje vode iz lagune za pročišćene vode radi provjere kvalitete, rezultati ne prelaze granične vrijednosti propisane Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje.

Društvo u svojim laboratoriju tri puta tjedno vrši monitoring prema dobijenoj dozvoli, a u cilju vršenja kontrole nastajanja i kvalitete procjedne i pročišćene vode; Kontinuiranim monitoringom otpadnih i ocjednih voda.

Izvršena je analiza 5 uzoraka mulja s pročištača komunalnih otpadnih voda i jednog uzorka komposta od mulja s pročištača komunalnih otpadnih voda i zelenog otpada od strane Instituta NS Seme iz Novog Sada. Dobijeni rezultati ne prelaze maksimalno dopuštene koncentracije prema Pravilniku o metodama ispitivanja sredstava za prehranu bilja i oplemenjačima zemljišta, što otvara mogućnost daljnjeg plasiranja komposta.

U cilju provedbe monitoringa prema dobijenoj dozvoli od strane Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša (broj dozvole 140-501-839/2019-05) raspisana je Javna nabava koja se sastojala iz dvije partije, jedna partija se odnosi na analizu voda (podzemne i procjedne), druga partija se odnosi na analizu ambijentalnog zraka. Nakon provedene procedure javne nabave, za analizu voda je zadužen Institut zaštite na radu Novi Sad, a za analizu zraka je zadužen "Institut Vatrogas d.o.o." zaštita od požara, sigurnost i zdravlje na radu i zaštita okoliša Novi Sad.

Društvo je uvelo, primijenilo i uspješno se certificiralo za uvođenje i primjenu međunarodnih ISO standarda u području menadžmenta upravljanja (ISO 9001), zaštite okoliša (ISO 14001) i sigurnosti i zdravlja na radu (ISO 45001).

Pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Malom Iđošu

Na pretovarnim stanicama su izvršeni radovi bušenja do razine podzemne vode radi postavljanja cijevi i omogućavanja uzimanja uzoraka podzemnih voda na lokacijama tj. izgradnja novih piezometara.

Na pretovarnim stanicama u Bačkoj Topoli i Senti obavljena je redovita godišnja inspekcija od strane općinskog inspektora za zaštitu okoliša. Nisu nađene nepravilnosti u postupanju prema okolišu.

Izvršena je analiza ambijentalnog zraka prema izdanim dozvolama za sve 3 pretovarne stanice.

Na lokaciji pretovarne stanice vršeno je uzorkovanje otpadnih voda iz 2 separatora (ulaz-izlaz), podzemne vode i analiza ambijentalnog zraka.

Bačka Topola - ispitivani parametri zadovoljavaju parametre propisane Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje "Službeni glasnik RS", br. 67/11, 48/12 i 1/16, i Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih, štetnih i opasnih tvari u zemljištu („Sl. Glasnik RS“, br. 30/2018 i 64/2019) i Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih tvari u površinskim i podzemnim vodama i sedimentu i rokovima za njihovo dostizanje („Sl. glasnik RS“, br. 50/2012). Ambijentalni zrak - rezultati ukazuju na usklađenost prema Uredbi o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka („Službeni glasnik RS“, br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Senta - ispitivani parametri zadovoljavaju parametre propisane Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje „Službeni glasnik RS“, br. 67/11, 48/12 i 1/16, i Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih, štetnih i opasnih tvari u zemljištu („Sl. glasnik RS“, br. 30/2018 i 64/2019) i Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih tvari u površinskim i podzemnim vodama i sedimentu i rokovima za njihovo dostizanje („Sl. glasnik RS“, br. 50/2012). Ambijentalni zrak - rezultati ukazuju na usklađenost prema Uredbi o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka ("Službeni glasnik RS", br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Kanjiža - otpadne vode iz separatora ispitivani parametri zadovoljavaju parametre propisane Uredbom o graničnim vrijednostima emisija onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje („Službeni glasnik RS“, br. 67/11, 48/12 i 1/16). Ambijentalni zrak - rezultati ukazuju na usklađenost prema Uredbi o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka ("Službeni glasnik RS", br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Centri za sakupljanje otpada

Predani su zahtjevi za izdavanje dozvole za upravljanje otpadom u općinama Mali Iđoš, Čoka i Novi Kneževac. Zahtjevi su obrađeni u općinama Čoka i Mali Iđoš, gdje su također obavljeni i potrebni inspeksijski nadzori prije izdavanja rješenja.

Razvijanje javne svijesti

Regionalni sustav za upravljanje otpadom je zasnovan na primarnoj selekciji, što podrazumijeva uvođenje u kućanstva (pored zelene kante za komunalni otpad) plavu kantu za reciklabilni otpad, za što je nužno jačanje kapaciteta na lokalnu iz predviđenih sredstva Ministarstva zaštite okoliša. Regionalni deponij d.o.o. Subotica je nadležan za tretman i odlaganje otpada koji se generira u Regiji, dok javna komunalna poduzeća imaju iznimno važnu ulogu sakupljanja i transporta otpada od stanovništva. Kako bi sustav bio održiv ključno je promijeniti svakodnevne navike stanovništva. Pred nama je veliki izazov uspostave jednog vrlo kompleksnog regionalnog sustava za upravljanje otpadom, za šta je nužno da se uključi, pored poduzeća nadležnih za upravljanje otpadom, prije svega stanovništvo i nevladine organizacije koji imaju iznimno važnu ulogu i bez kojih jedan ovako složen sustav ne može biti održiv.

Poseban akcent dan je na razvijanje svijesti i edukaciju djece. Djeca školske dobi, čiji su posjeti uspješno organizirani, imala su mogućnost upoznati se s načinima selektiranja otpada, prednostima vršenja selekcije, kao i mogućnostima reciklaže selektiranog otpada.

Koncept ekologija-energija-ekonomija – Projekat "Budi Naj Cirkulira – Moždane vijuga razvijaj"

"Regionalni deponij" d.o.o. Subotica se uključio u projekt organiziran od strane EEE Koncepta pod pokroviteljstvom Ministarstva za zaštitu okoliša. Cilj projekta je bilo upoznavanje učenika srednjih škola s osnovnim principima održivog razvoja kroz razvoj ekološkog poduzetništva kao prosperitetnih zanimanja budućnosti putem multi-disciplinarnog rješavanja konkretnog ekološkog i društvenog problema separacije kućnog komunalnog otpada na mjestu nastanka.

U sklopu natjecateljskog dijela projekta, zadaća je bila predložiti i razraditi novi oblik – dizajn komunalne kante za kućanstva ili adaptera na postojeće kante od 120 l koji će omogućiti da domaćin sam u svojem kućanstvu izvrši selekciju svog, sebi poznatog komunalnog otpada.

Regionalni centar za upravljanje otpada predstavljen na savjetovanju „Upravljanje opasnim otpadom, otpadnim vodama, kemikalijama, komunalnim otpadom i deponijama“

Dana 8. i 9.10.2020. godine u Subotici organizirano je šesto savjetovanje pod nazivom „Upravljanje opasnim otpadom, otpadnim vodama, kemikalijama, komunalnim otpadom i deponijama“ od strane Udruge klaster komora za zaštitu okoliša i održivi razvoj, uz potporu Pokrajinskog tajništva za urbanizam i zaštitu okoliša APV. U okviru programa drugog dana savjetovanja, sudionicima je predstavljen Regionalni centar za gospodarenje otpadom u Bikovu. Obilazak je bio organiziran tako da prati tok otpada kroz kompleks, a na taj način su se sudionici teorijski upoznali s objektima, funkcionalnim cjelinama, tehnološkim procesima gospodarenja otpadom i utjecajem koji se javlja na okoliš.

Ostale aktivnosti

- Posjet predstavnika SUEZ Vinča Operator d.o.o. Regionalnog centra za upravljanje otpadom

2.2 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o tokovima gotovine u 2020. godini

Računovodstvenu evidenciju Društvo vodi sukladno Pravilniku o kontnom okviru i sadržaju računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druge pravne osobe i poduzetnike („Službeni glasnik“ RS broj 89/2020).

BILANCA STANJA na dan 31.12.2020. (Prilog 1.)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 31.12.2020.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.177.799	2.178.196
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	196	196
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	196	196
013 i dio 019	3. Goodwill	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.177.603	2.178.000

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	266.804	267.201
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	1.910.799	1.910.799
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 i dio 049	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Sudjelovanja u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim 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 koje se drže do dospelja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNE TRAZBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i dio 059	1. Tražbine od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Tražbine od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Tražbine na temelju prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Tražbine za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038		
054 i dio 059	5. Tražbine na temelju jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporne i sumnjive tražbine	0040		
056 i dio 059	7. Ostale dugoročne tražbine	0041		
288	C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042	0	6.451
	D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	23.908	26.318
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	325

10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045		
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046	0	
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	0	325
	II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	920	2.739
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	920	2.739
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058		
21	III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGE TRAŽBINE	0060	7.204	383
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		

23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	5.719	18.679
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	9.785	2.526
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	280	1.666
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.201.707	2.210.965
88	F. IZVANBILANCNA AKTIVA	0072	0	3.157
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	10.975	3.261
30	I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84
302	3. Ulozi	0405		

303	4. Državni kapital	0406		
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali temeljni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME	0414		
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	10.891	3.177
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	10.891	2.858
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	0	319
	IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		

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

415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439		
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440		
498	C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.190.732	2.207.704
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449		
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.212	8.404
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	1.212	8.404
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	7.087	4.694
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	0	18
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	112	
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	2.182.321	2.194.588
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.201.707	2.210.965
89	G. IZVANBILANCNA PASIVA	0465	0	3.157

Obrazloženje pozicija Bilance stanja

Ukupna aktiva na dan 31.12.2020. godine iskazana je u visini od 2.210.965 (000) dinara sa slijedećom strukturom:

AOP 0010 *Nekretnine, uređaji i oprema* – procijenjeni iznos je u okvirima plana, u iznosu od 2.178.000 (000) dinara i čine ih slijedeće kategorije imovine: - uređaji i oprema u iznosu od 267.201 (000) dinara; - nekretnine, uređaji i oprema u pripremi u iznosu od 1.910.799 (000) dinara.

AOP 0056 *Kupci u zemlji* – procijenjeni iznos od 2.739 (000) dinara, veći je 3 puta od planiranog iznosa 920 (000) dinara, kao posljedica većeg obujma poslovanja, prije svega veće prodaje sekundarnih sirovina i izvršene usluge odvoza mulja iz gradskog pročistača Subotica, kao i prefakturirane troškove koji se fakturiraju izvođaču radova.

AOP 0060 *Druge tražbine* - procijenjeni iznos od 383 (000) dinara, odnose se na tražbine za isplaćene naknade zarada za bolovanje koje se refundiraju i znatno je manji od planiranog iznosa od

7.204 (000) dinara.

AOP 0068 *Gotovinski ekvivalenti* – iznos od 18.679 (000) dinara predstavlja procijenjeni saldo gotovine na tekućim računima Društva na dan 31.12.2020. godine (Uprava za trezor i Vojvođanska banka).

AOP 0069 *Porez na dodanu vrijednost* – planirani iznos od 9.785 (000) dinara je znatno veći u odnosu na procijenjeni iznos od 2.526 (000) dinara, sastoji se od ukupnih pretplata po osnovi odbitnog PDV, po osnovu mjesečnih obračuna, kao posljedica većeg planiranog obujma poslovanja.

AOP 0070 *Aktivna vremenska razgraničenja* – planirani iznos od 280 (000) je znatno manji od procijenjenog koji iznosi 1.666 (000) dinara i predstavljaju unaprijed plaćene troškove osiguranja za 2020. i 2021. godinu.

Ukupna pasiva na dan 31.12.2020. godine iznosi 2.210.965 (000) dinara sa slijedećom strukturom:

AOP 0402 *Temeljni kapital* - procijenjeni iznos kapitala Društva iznosi 84 (0000) dinara, koliko je i planiran.

AOP 0417 *Neraspoređeni dobitak ranijih godina* – procijenjeni iznos od 3.177 (000) dinara je znatno manji od planiranog iznosa 10.891 (000) dinara, kao posljedica manje procijenjenog obujma rada Društva.

AOP 0419 *Dobitak tekućeg razdoblja* – procijenjeni dobitak iznosi 319 (000) dinara iako nije planiran, a rezultat je većih vlastitih prihoda i manjih troškova u odnosu na plan.

AOP 0456 *Dobavljači u zemlji* - procijenjeni iznos na dan 31.12.2020. godine je 8.404 (000) dinara, znatno je veći od planiranog koji je iznosio 1.212 (000) dinara, kao posljedica obveza prema dobavljačima koje nisu dospjele do 31.12.2020. godine;

AOP 0459 *Ostale kratkoročne obveze* – procijenjeni iznos od 4.694 (000) dinara je manji od planiranog za 34% i iznosi 7.087 (000) dinara. U cijelosti se odnose na obveze za zarade zaposlenih, čiji je broj manji od planiranog broja radnika.

AOP 0460 *Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost* – procijenjeni iznos je 18 (000) dinara, odnose se na razgraničeni pdv u danim predujmovima i nije planiran.

AOP 0462 *Pasivna vremenska razgraničenja* – procjenjuju se u iznosu od 2.194.588 (000) dinara, odnose se na odložene prihode po osnovi državnih dodjeljivanja za izgradnju i opremanje reciklažnog centra Regionalnog deponija, pretovarnih stanica i reciklažnih dvorišta. Procijenjeni iznos je neznatno veći od planiranog, koji iznosi 2.182.321 (000) dinara.

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 – 31.12.2020. (Prilog 1a)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	200.254	179.056
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	12.000	11.258
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	12.000	11.258
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	187.294	166.998
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	960	800
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	200.222	178.166
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	12.710	9.560
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	34.200	24.734
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNi RASHODI	1025	73.619	67.201
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.063	8.135
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	21.100	21.100
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	42.530	47.436

	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	32	890
	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0
66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	2	2
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	2	2
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	2	2
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		
56	F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	101	18
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	101	18
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	101	18
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046		

563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		
	G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	99	16
683 i 685	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050		
583 i 585	J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051		
67 i 68, osim 683 i 685	K. OSTALI PRIHODI	1052	67	65
57 i 58, osim 583 i 585	L. OSTALI RASHODI	1053	0	620
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	319
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	O. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056		
59-69	P. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057		
	R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	319
	S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0
	T. POREZ NA DOBITAK		0	48
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061		

deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		
723	U. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	271
	Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Obrazloženje pozicija Bilance uspjeha

Prihodi

AOP 1014 *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu* – planirani predmetni prihodi u iznosu od 12.000 (000) dinara su veći od procjene čiji je iznos 11.258 (000) dinara, odnosno veći za 6,6%, kao posljedica neznatno manjeg iznosa realiziranih prihoda od prodaje sekundarnih sirovina u odnosu na plan.

AOP 1016 *Prihodi od subvencija, premija i dotacije* – planirani prihodi iznose 187.294 (000) dinara, dok su procijenjeni manji za 10,8% i iznose 166.998 (000) dinara, iz razloga manje količine primljenog otpada iz regije, što se reflektiralo na manji obujam rada od planiranog. To se odrazilo na manje troškove poslovanja, a samim tim i manji iznos potrebnih subvencija od osnivača.

AOP 1052 *Ostali prihodi* odnose se na smanjenje obveza prema dobavljačima iz prethodnog razdoblja, planirani su u iznosu od 67 (000) dinara, dok su procijenjeni prihodi po ovoj osnovi neznatno manji za 3% i iznose 65 (000) dinara.

Rashodi

AOP 1023 *Troškovi materijala* – planirani iznos od 12.710 (000) dinara je veći od procijenjenog iznosa od 9.560 (000) dinara, odnosno veći je za 32,9%. Procijenjeni predmetni troškovi imaju tendenciju pada iz razloga smanjenog obujma poslovanja uslijed manje količine primljenog otpada od planiranog.

AOP 1024 *Troškovi goriva i energije* – planirani iznos predmetnih troškova u iznosu od 34.200 (000) dinara, su veći od procijenjenih troškova za 38,3% i iznose 24.734 (000) dinara, zbog smanjene dinamike poslovanja Društva.

AOP 1025 *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi* - procijenjeni iznos od 67.201 (000) dinara je u odnosu na planirani iznos 73.619 (000) dinara manji za 8,7%, zbog smanjenog obujma rada, nerealiziranog dodatnog zapošljavanja radnika, pa su samim tim troškovi zarada i putni troškovi zaposlenih ispod planiranih iznosa. Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu, planirana se sredstva za isplatu solidarne pomoći radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika, u neto iznosu od 41.800,00 dinara po zaposlenom.

AOP 1026 *Troškovi proizvodnih usluga* – planirani troškovi u iznosu od 16.063 (000) su veći od procijenjenih za 97,4% i iznose 8.135 (000) dinara zbog manjeg obujma rada od plana.

AOP 1029 *Nematerijalni troškovi* – procijenjeni iznos od 47.436 (000) dinara je veći u odnosu na planirani iznos od 42.530 (000) dinara za 11,5%. U okviru predmetnih ove pozicije procijenjeni iznosi pojedinih troškova su manji od plana, primjerice troškovi fizičkog osiguranja i troškovi osiguranja. Otpočinjanjem razdoblja probnog rada u vršenju osnovne djelatnosti prijema otpada izdano je Rješenje porezne uprave, kojim je Društvo u obvezi obračunavati i plaćati pdv na primljene subvencije od osnivača.

AOP 1045 *Ostali finansijski rashodi* – su planirani u iznosu od 101 (000) dinara, veći su od procijenjenih koji iznose 18 (000) dinara i predstavljaju očekivane rashode po osnovu zateznih kamata prema vjerovnicima.

Planirani rezultat poslovanja za 2020. godinu je 0, dok procijenjeni rezultat poslovanja pozitivan, odnosno, procijenjena je dobit u iznosu od 319 (000) dinara, uslijed značajnog smanjenja troškova poslovanja Društva.

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE za razdoblje 01.01. do 31.12.2020. godine
(Prilog 1b)

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01-31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	160.039	141.326
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	13.712	12.986
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	146.327	128.340
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	136.292	124.454
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	77.153	69.536
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	57.729	53.486
3. Plaćene kamate	3008		
4. Porez na dobitak	3009	197	222
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	1.213	1.210
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	23.747	16.872
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, uređaja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	2.361	2.684
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, uređaja, opreme i bioloških sredstava	3021	1.358	1.778
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	1.003	906
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	2.361	2.684

C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje temeljnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028		
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	4.465	4.465
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		
4. Ostale obveze (odljevi)	3035		
5. Financijski leasing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037	4.465	4.465
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	4.465	4.465
D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.039	141.326
E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	143.118	131.603
F. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	16.921	9.723
G. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	8.956	8.956
I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	25.877	18.679

Obrazloženje pozicija Izvještaja o tokovima gotovine

Prema članku 2. stavak 9. i članku 6. stavak 2. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ broj 62/2013), Društvo je u 2019. godini bilo razvrstano kao mikro poduzeće. Prilikom izrade plana za 2020. godinu nije bilo u obvezi izraditi izvještaj o tokovima gotovine. Tijekom 2020. godine, Društvo je na

osnovi zadanih kriterija, razvrstano u malo poduzeće, što obvezuje na izradu Izvještaja o tokovima gotovine prilikom sastavljanja finansijskog izvještaja za 2020. godinu.

Imajući u vidu da je od 01.01.2020. godine stupio na snagu novi Zakon o računovodstvu, koji daje pravo svim pravnim osobama, pa i onima koji su razvrstani u mikro pravne osobe, da kao regulativu za sastavljanje finansijskih izvještaja primjenjuje MSFI, te činjenice da su nadležna tijela Društva usvojila novu internu računovodstvenu regulativu i Pravilnikom o računovodstvenim politikama predvidjeli upotrebu MSFI, Društvo će prvi put od osnivanja sastaviti i bilancu tokova gotovine, kao sastavni dio ukupnog seta svojih finansijskih izvještaja za 2020. godinu.

U priloženom obrascu koji je sastavljen za 2020. godinu, iskazani su slijedeći podatci:

AOP 3001 *Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – procijenjeni iznos od 141.326 (000) dinara, predstavlja zbroj priljeva od prodaje i primljenih predujmova u iznosu od 12.986 (000) dinara i ostalih priljeva iz redovitog poslovanja (subvencije osnivača Društva) u iznosu od 128.340 (000) dinara.

AOP 3005 *Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – procijenjeni iznos od 124.454 (000) dinara, se sastoje od odljeva za isplate dobavljačima u iznosu od 69.536 (000) dinara, odljeva po osnovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda u iznosu od 53.486 (000) dinara, i po osnovi ostalih javnih prihoda u iznosu od 1.210 (000) dinara.

AOP 3006 *Isplate dobavljačima i dati predujmovi* - odljev po osnovi plaćanja obveza prema dobavljačima 69.536 (000) dinara.

AOP 3007 *Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi* za 2020. godinu iznose 53.486 (000) dinara, bez isplaćene zarade za mjesec prosinac.

AOP 3010 *Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda* – procijenjeni iznos za 2020. godinu je planiran odljev sredstava po osnovi plaćenog PDV na iznos primljenih subvencija od osnivača, u iznosu od 1.210 (000) dinara.

AOP 3022 *Ostali finansijski plasmani* - (neto odljevi) odnosno troškovi platnog prometa, članarina, troškovi pristojba, su procijenjeni u iznosu od 906 (000) dinara.

AOP 3042 *Neto priljev gotovine* – procijenjen je u iznosu od 9.723 (000) dinara.

AOP 3044 *Gotovina na početku obračunskog razdoblja* – procijenjeni iznos je 8.956 (000) dinara.

AOP 3047 *Gotovina na kraju obračunskog razdoblja* – procijenjena je u iznosu od 18.679 (000) dinara.

2.3 Analiza ostvarenih indikatora

Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja (prilog 2)

		2018.g	2019.g	2020.g	2021.g
Ukupni kapital	Plan	281	281	10.975	3.606
	Realizacija	422	7.746	4.166	-
	% odstupanja realiz.od plana	+50%	+2.756%	-37,96%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	+50%	+1.835%	-54%	-13,%
Ukupna imovina	Plan	2.481.000	2.222.000	2.202.707	2.197.280
	Realizacija	2.237.000	2.227.000	2.210.965	-
	% odstupanja realiz.od plana	-10%	+100%	+5%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	-0,5%	-1%	-1%
Poslovni prihodi	Plan	52.224	108.138	200.254	203.494
	Realizacija	34.426	80.537	179.056	-
	% odstupanja realiz.od plana	-34%	-26%	-11%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	+234%	+222%	+114%
Poslovni rashodi	Plan	52.224	108.138	200.222	202.966
	Realizacija	33.414	73.105	178.166	-
	% odstupanja realiz.od plana	-36%	-32%	-11,02	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	+219%	+244%	+114%
Poslovni rezultat	Plan	0	0	32	528
	Realizacija	0	7.471	890	-
	% odstupanja realiz.od plana	-	-	+2.781%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	-	-88%	-41%
Neto rezultat	Plan	0	0	0	383
	Realizacija	0	7.324	271	-
	% odstupanja realiz.od plana	0	0	-	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	-	-96%	+141%
Broj zaposlenih na dan 31.12.	Plan	35	66	73	70
	Realizacija	12	66	70	-
	% odstupanja realiz.od plana	-66%	+100%	+4%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	+550%	+106%	+100%
Projsečna neto zarada	Plan	47.229	70.737	47.693	56.216
	Realizacija	60.421	65.737	41.879	-
	% odstupanja realiz.od plana	+127%	-7%	-12%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	+109%	-36%	+134%
Investicije	Plan	15.775	8.667	3.228	6.087
	Realizacija	12.619	5.439	0	-
	% odstupanja realiz.od plana	-20%	-37%	-	-

% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	-43%	-	-
---	---	------	---	---

	2018.godina realizacija	2019.godina realizacija	2020.godina procjena	2021.godina plan
EBITDA	1.368	1.130	22.550	21.483
ROA	0	0	0,05	0,01
ROE	0	0	29,38	9,03
Operativni novčani tok	0	0	25.063	25.625
Dug/kapital	0	0	0	0
Likvidnost	0,01	0,01	1,19	1,58
% zarada u poslovnim prihodima	42,20	38,60	36,17	45,12

	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduž.bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduž.sa garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0

		2018.godina	2019.godina	2020.godina	Plan 2021.godina
Subvencije	Plan	63.706.881	95.233.635	169.657.000	169.822.000
	Preneseno	23.945.551	70.818.000	146.200.000	-
	Realizirano	23.945.551	62.818.000	139.200.000	-
Ostali prihodi iz budžeta	Plan	70.818.000	-	-	-
	Preneseno	-	-	-	-
	Realizirano	-	-	-	-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	63.706.881	95.233.635	169.567.000	169.822.000
	Preneseno	23.945.551	70.818.000	146.200.000	-
	Realizirano	23.945.551	62.818.000	139.200.000	-

NAPOMENA:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju.
- ROA (Return on Assets) – Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit/ukupna sredstva)*100

- ROE (Return on Equity) – Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit/kapital)*100
- Operativni novčani tok-novčani tok iz poslovnih aktivnosti
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja)*100.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze*100.
- % zarada u poslovnim prihodima – (Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi/poslovni prihodi)*100.

Procjenom rezultata poslovanja za 2020. godine, Društvo će u 2021. godini ostvariti pozitivan financijski rezultat, odnosno, ostvarit će dobit prije oporezivanja, u iznosu od 319.000,00 dinara. Osim prihoda po osnovi subvencija, Društvo je ostvarilo i vlastite prihode po osnovi prihoda od prodaje sekundarnih sirovina, po osnovi izdavanja u najam teretnih vozila Društva i prihoda od dovoženja mulja iz gradskog pročistača u Subotici.

2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Procjenom rezultata poslovanja za 2020. godine, Društvo će u 2021. godini ostvariti dobit prije oporezivanja u iznosu od 319 (000) dinara, iako u planu dobit nije planirana. Razlozi procijenjene dobiti u odnosu na plan su procijenjeni veći iznosi vlastitih prihoda po osnovi najma teretnih vozila Društva, prihode od prodaje sekundarnih sirovina i prihode ostvarene dovozom mulja iz gradskog pročistača Subotica.

Procjenom rezultata poslovanja za 2020. godine, Društvo će u 2021. godini ostvariti pozitivan financijski rezultat, odnosno, ostvarit će dobit prije oporezivanja, u iznosu od 319.000,00 dinara. Osim prihoda po osnovi subvencija, Društvo je ostvarilo i vlastite prihode po osnovi prihoda od prodaje sekundarnih sirovina, po osnovi izdavanja u najam teretnih vozila Društva i prihoda od dovoženja mulja iz gradskog pročistača u Subotici.

Na temelju činjenice da su procijenjeni troškovi amortizacije osnovnih sredstava iskazani u iznosu od 21.100.000,00 dinara, dok istodobno nisu iskazani troškovi kamata, poreza na dobit i obezvrjeđenja, indikator EBITDA za 2020. godinu je iskazan u vrijednosti od 22.550.000,00 dinara, dok je ovaj indikator prema planu za 2021. godinu iskazan u vrijednosti od 21.483.000,00 dinara.

Stopa prinosa sredstava za 2020. godinu je iskazana u vrijednosti od 0,05% dok je za 2021. godinu iskazana u vrijednosti od 0,01%.

Stopa prinosa kapitala za 2020. godinu iskazana je u vrijednosti od 29,38%, dok je za 2021. godinu iskazana u vrijednosti od 9,03%.

Likvidnost je iskazana u vrijednosti od 1,19% za 2020. godinu, kao rezultat činjenice da su obrtna sredstva predviđena u iznosu od 26.318.000,00 dinara, a kratkoročne obveze su iskazane u iznosu od 2.206.799.000,00 dinara, dok je indikator likvidnosti za 2021. godinu iskazan u planiranoj vrijednosti od 1,58%, kao rezultat činjenice da su obrtna sredstva planirana u iznosu od 34.619.000,00 dinara, a kratkoročne obveze su iskazane u iznosu od 2.193.674.000,00 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 2.194.558.000,00 dinara u 2020. godini. Na temelju navedenog i indikator dug/kapital je iskazan u vrijednosti od 0. Indikator koji ukazuje na postotak sudjelovanja zarada u poslovnim prihodima iskazan je u vrijednosti od 36,17% za 2020. godinu i u vrijednosti od 45,12% prema planiranim pokazateljima za 2021. godinu, pri čemu su ovi podaci posljedično povezani s činjenicom da regionalni sustav upravljanja otpadom nije otpočeo raditi punim kapacitetom. Ova činjenica se reflektira na sve prikazane indikatore.

2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.6 Provedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja

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

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

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

Društvo je je tijekom 2020. godine nastojalo pravodobno, potpuno i izvještavati članove Skupštine Društva, Osnivače Društva kao i viša tijela vlasti, o svim aspektima poslovanja Društva, zatim transparentno donositi odluke za dobrobit Društva, učiniti dostupnim informacije koje su od važnosti za širu javnost putem internetske stranice Društva, kao i razvijati poslovnu etiku i društveno odgovorno poslovanje.

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021. GODINU

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

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

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

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

3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koji se odnosi Program poslovanja (2021. godina)

Ciljevi Društva tijekom 2021. godine, su usmjereni ka povećanju obujma rada u odnosu na prethodnu godinu. Planira se prijem veće količine komunalnog otpada u Regionalni centar, što će se direktno odraziti na povećanje vlastitih prihoda.

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

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

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

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

3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

U cilju uspostave regionalnog sustava upravljanja otpadom, a prije početka potpunog funkcioniranja sustava, potrebno je uraditi slijedeće:

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

Osnovni cilj Društva predstavlja održiv način upravljanja sustavom, a sve u cilju postizanja koristi po okoliš ekonomska optimiziranja i društvene prihvatljivosti, uz praćenje i uvođenja novih tehnologija.

3.3 Dinamika radova na uspostavi sustava upravljanja otpadom u 2021. godini

U tijeku je priprema potrebne dokumentacije nužne za podnošenje zahtjeva za integriranu dozvolu. Ukoliko se Pokrajinskom tajništvu za urbanizam i okoliš podnese uredan zahtjev za integriranu dozvolu, probna dozvola vrijedi narednih 240 dana.

Konzorcij izvođača radova je u obvezi provoditi periodičan nadzor i kontrolu ispravnosti procesa funkcioniranja, kao i sagledati i uvažiti sugestije Društva o eventualnim dodatnim ulaganjima u postojeći sustav.

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

3.4 Analiza tržišta

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

Od 26 regija predviđenih Strategijom upravljanja otpadom za razdoblje 2010.-2019. godine („Sl. glasnik RS“, br. 29/2010), uspostavljeno, izgrađeno i u funkciji je 8 (osam) regionalnih centara i 2 (dva) sanitarna općinska deponija.

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

Pored 8 (osam) regionalnih sanitarnih deponija, sanitarni deponij u Vranju trebao bi prerasti u regionalni, dok će sanitarni deponij u Gornjem Milanovcu ostati općinski sanitarni deponij. Ova dva sanitarna deponija izgrađena su iz vlastitih sredstava.

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

Od svih regionalnih i općinskih sanitarnih deponija, odnosno regionalnih sustava upravljanja otpadom, najkompleksniji u pogledu infrastrukture je regionalni sustav u subotičkoj regiji (kompleks se sastoji iz: postrojenja za separiranje otpada, kompostiranje, ekstrakciju deponijskog plina, sakupljanje procjednih voda, kontrolirano odlaganje otpada, monitoring, pretovarnih stanica, reciklažnih centara za sakupljanje otpada i selekciju otpada u kućanstvima - sustav dvije kante i dr.).

Često se postavlja pitanje zašto se odlučiti za sanitarne deponije, kao vid konačnog zbrinjavanja neopasnog komunalnog otpada. Sanitarni deponij je za većinu regija u Republici Srbiji jedino održivo i

ekonomski opravdano rješenje, a predstavljaju veliki udio u upravljanju otpadom u zemljama širom svijeta, osim u razvijenijim zemljama gdje se u većem udjelu pretežito koriste za zbrinjavanje otpada insineratori, plazma i MBO tehnologije.

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

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

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

3.5 Rizici u poslovanju

Čimbenici financijskog rizika

Poslovanje privrednih društava je uobičajeno izloženo različitim financijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvaća rizik od promjena tečaja stranih valuta – devizni rizik, rizik od promjene fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka – kamatni rizik, rizik od promjene tržišnih cijena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu usmjereno je na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti financijskih tržišta potencijalni negativni utjecaji na financijsko poslovanje Društva, svedu na minimum.

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

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promjene tečaja stranih valuta*

Društvo nema obvezu indeksiranu u stranoj valuti.

- *Rizik od promjene cijena*

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

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

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

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

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

(b) Kreditni rizik

Društvo nema značajne koncentracije kreditnog rizika.

(c) Rizik likvidnosti

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

Tehničko upravljanje rizicima

Temeljni preduvjet za uspješno upravljanje Društvom jeste sposobnost upravljanja rizikom.

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

1. Umjeren rizik je povezan s načinom koordiniranja aktivnosti između osnivača.
2. Rizik kašnjenja provedbi javnih nabava i tendera jest umjeren. Mjera za umanj enje navedenog rizika jest velika opreznost u pripremi natječajnih dokumentacija i provedbi javnih nabava i tendera.
3. Rizik uslijed neadekvatnog načina odlaganja otpada jest umjeren. Rizik je povezan sa stupnjem efikasnosti kontrole od strane nadležnih tijela u području upravljanja otpadom.
4. Također, postoji umjeren rizik da će menadžment iskustvo u svezi funkcioniranja deponije biti nedovoljno, ali se teži k tome da se taj nedostatak nadoknadi uz savjetodavnu uslugu iskusnih konzultanta, angažiranih od strane Delegacije Europske Unije 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 2021. godinu

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

- Količina otpada koji se primarno izdvaja radi ponovne uporabe i prerade (t/godina)
- Količina otpada koji se sekundarno izdvaja radi ponovne uporabe i prerade (t/godina)
- Stupanj izdvojenog otpada za reciklažu (u %)
- Količina deponiranog otpada (t/godina)
- Količina tretiranog biorazgradivog otpada (t/godina)
- Broj zaposlenih po 1.000 tona preuzetog otpada
- Troškovna efikasnost (trošak po toni transportiranog otpada)
- Financijski pokazatelji – prosječna stopa naplate tražbina, udio prihoda od reciklabila u ukupnom prihodu
- Stopa učestalosti nezgoda i ozljeda na radu.

Precizna polazna vrijednost za praćenje uspješnosti rada utvrđena je tijekom prve godine funkcioniranja sustava, kada je bilo potrebno sagledati stvarne količine i sastav otpada, koji se dovozi do regionalnog centra za tretman i odlaganje otpada.

Samo razdoblje početka rada Regionalnog centra (2019. godina) je karakterizirala relativno mala količina pristiglog otpada iz regije. Vremenom je obujam dovoženja bio sve veći i imao tendenciju rasta. Međutim, za razliku od planirane dinamike rada, u tijeku 2020. godine, Društvo nije poslovalo punim kapacitetima, zato što u Regionalni centar nije pristizala ukupna količina komunalnog otpada iz regije.

Za 2021. godinu se planiraju veće količine otpada u odnosu na prethodnu, što bi na godišnjoj razini bilo oko 60% od ukupne količine otpada koja bi po projektu trebala pristizati u Regionalni centar.

Naturalni pokazatelji:

Mjesec	Komunalni otpad – tona/mjesec 2020. god.	Komunalni otpad – tona/mjesec 2021. god.
Siječanj	1.441	2.600
Veljača	1.898	2.400
Ožujak	2.180	2.400
Travanj	1.898	2.500
Svibanj	2.186	2.500
Lipanj	2.359	2.500
Srpanj	2.480	2.500
Kolovoz	2.459	2.500
Rujan	2.179	2.700
Listopad	2.561	2.700
Studen	2.642	2.800
Prosinac	2.640	2.900
UKUPNO:	26.923	31.000

Sukladno postupnim uključivanjem općina Osnivača u dovoženje otpada na regionalni sustav, su i pokazatelji količine otpada po mjesecima. Osnova za prikaz planirane količine otpada po toni za 2021. godinu su posljednja dva mjeseca 2020. godine.

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

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

1. Uspostava dobrih poslovnih odnosa između Društva i JKP-a za prikupljanje otpada, kao i s privatnim poduzećem zaduženim za sakupljanje otpada
2. Podizanje ekološke svijesti građana - sudjelovanje javnosti u provedbi projekta je nužno kako bi projekt bio općeprihvatljiv od strane šire javnosti. Potrebno je da šira javnost bude upoznata s potencijalnim utjecajima i koristima projekta na životno okruženje, nužno je razvijati ekološku svijest građana preko različitih informativnih medija, kroz obrazovanje u školama, kao i organiziranja edukativnih kampanja. Edukacija javnosti treba biti usmjerena na važnost reciklaže i na negativne utjecaje nepravilnog zbrinjavanja otpada u smislu zaštite okoliša.
3. Poboljšanje upravljačkih vještina među upravljačkim kadrom putem obuke i usavršavanja zaposlenih.

1. Uvođenje upravljačko informacijskog sustava (MIS) - U svrhu praćenja tehničkog i financijskog ciklusa rada, potrebno je uvesti MIS sustav kojim će se pratiti prethodno ustanovljeni indikatori.

Upravljački informacijski sustavi omogućit će Društvu da:

- Sakupi i centralizira podatke i precizne informacije u svezi s temeljnim parametrima kao što su ulazna količina otpada u tonama, stopa recikliranja, zalihe sekundarnih sirovina, kapacitet deponiranja smeća itd.
- Poboljša obračun troškova.
- Stvori jasnu viziju o ažuriranim troškovima i prihodima za svaku aktivnost preko sustava obračuna troškova na temelju aktivnosti s varijabilnim i fiksnim troškovima, tj. jasno viđenje stanja.
- Donese adekvatne zaključke kako bi se pozornost posvetila operativnom poboljšanju, gdje se za to ukaže potreba, i radi kontrole i analize procesa i bolje raspodjele dostupnih sredstava i mogućeg angažiranja vanjskih suradnika za neke poslove ukoliko je to potrebno.
- Unaprijedi planiranje osobito u cilju određivanja potrebnih investicija.
- Uspostavi dobar sustav izvješćivanja osnivačima i uspostavi brz proces donošenja odluka na upravljačkoj razini.

5. Uspostava efikasnog načina za komunikaciju s korisnicima usluga, s ciljem uvođenja transparentnog načina rada, praćenja upućenih i riješenih žalbi.

6. Na temelju prethodno utvrđenih financijskih pokazatelja pripremiti kvartalne izvještaje o poslovanju i izvršiti analizu rada radi utvrđivanja potreba za reviziju naknade za tretman i odlaganje otpada na godišnjoj razini.

7. Uspostava sustava upravljanja ljudskim resursima (HRMS) kao sustavan pristup utemeljen na procedurama.

8. Uvođenje ISO standarda s ciljem kontinuiranog osiguranja usluga, koje zadovoljavaju ne samo zahtjeve, potrebe i očekivanja korisnika već i zahtjeve odgovarajuće zakonske regulative i propisa.

9. S obzirom da značajan dio prihoda Društva može ostvariti iz prodaje reciklabilnih materijala potrebno je neprestano istraživanje tržišta reciklabilnih materijala kako bi se postigla najbolja prodajna cijena.

10. Potrebno je stvoriti osjećaj odgovornosti za postupanje s otpadom na svim razinama, osigurati prepoznavanje problema, osigurati točne i potpune informacije, promovirati principe i poticajne mjere.

IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

Sukladno Ugovoru o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica, koji je potpisan između jedinica lokalnih samouprava regije, financiranje Društva od strane osnivača potrebno je radi nesmetanog funkcioniranja procesa rada i ostvarenja planiranih ciljeva. Sukladno navedenom,

Društvo je planiralo prihode odnosno rashode za 2021. godinu u okviru odobrenih sredstava u proračunima osnivača, kao i vlastite prihode koje Društvo planira realizirati u 2021. godini. Planirani iznos vlastitih prihoda Društvo koristi za pokriće dijela ukupno planiranih rashoda.

3.1 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o novčanim tokovima u 2021. godini

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021.

U 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.172.921	2.167.646	2.162.371	2.157.096
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	172	147	123	98
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	172	147	123	98
013 i dio 019	3. Goodwill	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009				

2	II. NEKRETNINE, UREĐAJI I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.172.749	2.167.499	2.162.248	2.156.998
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	261.950	256.700	251.449	246.199
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	1.910.799	1.910.799	1.910.799	1.910.799
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, uređajima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, uređaje i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 i dio 049	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Sudjelovanja u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim 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				
deo 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 koje se drže do dospijeca	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNE TRAŽBINE (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 i dio 059	1. Tražbine od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Tražbine od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Tražbine na temelju prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Tražbine za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038				
054 i dio 059	5. Tražbine na temelju jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporne i sumnjive tražbine	0040				
056 i dio 059	7. Ostale dugoročne tražbine	0041				
288	C. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042	6.451	6.451	6.451	5.565
	D. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	39.137	35.960	35.329	34.619

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050				
	II. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.250	2.300	3.100	4.200
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	1.250	2.300	3.100	4.200
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostale tražbine na temelju prodaje	0058				
21	III. TRAŽBINE IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGE TRAŽBINE	0060	383	383	383	383

236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	34.992	33.237	30.344	28.370
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	2.509	-	-	-
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	3	40	1.502	1.666
	E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.218.509	2.210,057	2.204.151	2.197.280
88	F. IZVANBILANCNA AKTIVA	0072	3.157	3.157	3.157	3.157
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	4.247	4.329	4.410	3.663
30	I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	84	84	84	84
300	1. Dionički kapital	0403				

301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404	84	84	84	84
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406				
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadržni udjeli	0408				
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali temeljni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, UREĐAJA I OPREME	0414				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	4.163	4.245	4.326	3.579

340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	4.082	4.082	4.082	3.196
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	81	163	244	383
	IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421				
350	1. Gubitak ranijih godina	0422				
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424				
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Rezerviranja za troškove u garancijskom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429				
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				

411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze na temelju financijskog leasinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440				
498	C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441				
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.214.262	2.205.728	2.199.741	2.193.617
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446				
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze na temelju stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449				
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, POLOZI I KAUCIJE	0450				

43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.468	5.744	4.230	3.212
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	6.468	5.744	4.230	3.212
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	7.146	7.146	7.146	7.146
47	V. OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	-	1.230	749	1.013
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	95	95	95	95
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	2.200.553	2.191.513	2.187.521	2.182.151
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.218.509	2.210.057	2.204.151	2.197.280
89	G. IZVANBILANCNA PASIVA	0465	3.157	3.157	3.157	3.157

Obrazloženje pozicija Bilance stanja za 2021. godinu

AOP 002 *Stalna imovina* - po planu za 2021. iznosi 2.157.096 (000), što je za 21.100 (000) manje od odnosu na 2020. godinu (2.178.196 (000) dinara), odnosno, manja je za 1%, , kao posljedica obračunate amortizacije osnovnih sredstava koja su aktivirana.

AOP 0042 *Odložena porezna sredstva* – planirani iznos za 2021. godinu od 5.565 (000) dinara su manja za 886 (000) dinara i iznose 6.451 (000) dinara. U odnosu na 2020. godinu su manja za 14%, iz razloga što se u 2021.godini gubi pravo na porezni kredit u navedenom iznosu.

AOP 0043 *Obrtna imovina* – planirani iznos za 2021. godinu od 34.619 (000) dinara, je veća u odnosu na 2020. godinu i iznosi 26.318 (000) dinara, odnosno za 31%, pošto su salda tražbina od kupaca i saldo gotovina veći, uslijed povećanja prihoda od prodaje i prihoda od subvencija.

AOP 0401 *Ukupan kapital* – planirani iznos za 2021.godinu iznosi 3.663 (000) dinara, manji je za 402 (000) u odnosu na 2020. godinu i iznosi 3.261 (000) dinara. Razlog je smanjenje iznosa odloženih poreznih sredstava za 886 (000) dinara i povećanja za iznos 466 (000) što čini dobitak poslije oporezivanja u 2021.godini.

AOP 0451 *Obveze iz poslovanja* - zbog većeg priljeva sredstava na račun (veći iznos subvencija i veće tražbine od kupaca), planski iznos obveza iz poslovanja iznose 3.212 (000) dinara, smanjuju se u odnosu na procjenu 2020. godine u iznosu od 8.404 (000) dinara, za 62%, a ostale kratkoročne obveze se povećavaju, pošto je po planu predviđeno da troškovi zarada budu znatno veći u odnosu na 2020. godinu.

AOP 0460 *Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost* - planirani iznos za 2021. godinu od 1.013 (000) dinara se povećava u odnosu na procjenu 2020. godine koji iznosi 18 (000) dinara. Planirani iznos je veći, pošto će pretplata PDV-a već u tijeku drugog kvartala 2021. godine biti iskorištena.

AOP 0462 *Pasivna vremenska razgraničenja* – planirani iznos od 2.182.151 (000) dinara je manji od procjene za 2020. godinu u iznosu od 2.194.588 (000) dinara. Pozicija je manja za 1% zbog amortizacije osnovnih sredstava.

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.2021. (prilog 3a)

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7

	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	50.874	102.606	164.621	203.494
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	3.750	8.359	13.250	15.000
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	3.750	8.359	13.250	15.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	46.924	93.847	150.771	187.694

			200	400	600	800
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017				
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	49.380	97.606	163.775	202.966
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	2.332	4.664	6.996	7.328
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	6.355	12.711	23.066	25.421
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI	1025	21.371	46.587	67.957	92.430
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	1.703	3.406	5.000	7.312
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	5.275	10.550	17.825	21.100
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	12.344	19.688	42.931	49.375
	C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.494	5.000	846	528
	D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0

66	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	2	4	5
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	2	4	5
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	0	2	4	5
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038				
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	0	5	10	15
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	5	10	15
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	0	5	10	15
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046				
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				

	G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	0	0	0	0
	H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	0	3	6	10
683 i 685	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				
583 i 585	J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				
67 i 68, osim 683 i 685	K. OSTALI PRIHODI	1052	16	33	49	65
57 i 58, osim 583 i 585	L. OSTALI RASHODI	1053	50	0	50	200
	M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.460	5.030	839	383
	N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	0	0
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				
	R. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.460	5.030	839	383
	S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0	0	0

	T. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	969	5	126	57
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061				
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062				
723	U. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	V. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	491	5.025	713	326
	Z. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0	0	0	0
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGATELJIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

Obrazloženje pozicija Bilance uspjeha za 2021. godinu

Prihodi

AOP 1014 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu – planirani predmetni prihodi u iznosu od 15.000 (000) dinara su veći od procjene za 2020. godinu za 33,24%, čiji je iznos 11.258 (000) dinara, kao posljedica većeg iznosa očekivanih vlastitih prihoda po osnovi prodaje sekundarnih sirovina i prihoda od dovoza mulja iz gradskog pročistača Subotica.

AOP 1016 *Prihodi od subvencija, premija i dotacije* – planirani prihodi iznose 187.694 (000) dinara, sukladno Odlukama o proračunu Grada Subotice i odlukama ostalih osnivača. Planirani iznos je veći od procijenjenog za 2020. godinu za 12,4% i iznosi 166.998 (000) dinara, iz razloga manjeg obujma realizacije subvencija u odnosu na plan, od strane pojedinih osnivača.

Rashodi

AOP 1023 *Troškovi materijala* – planirani iznos od 7.328 (000) dinara je manji za 23,3% od procijenjenog iznosa za 2020. godinu od 9.560 (000) dinara. Predmetni troškovi imaju tendenciju pada iz razloga manje potrebe, sukladno očekivanim obujmom poslovanja Društva.

AOP 1024 *Troškovi goriva i energije* – planirani iznos predmetnih troškova u iznosu od 25.421 (000) dinara, su veći od procijenjenih troškova za 2020. godinu koji iznose 24.734 (000) dinara, odnosno veći su za 2,8%, sukladno planiranoj dinamici poslovanja Društva.

AOP 1025 *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi* - planirani iznos 92.430 (000) dinara, je u odnosu na procijenjeni iznos za 2020. godinu od 67.201 (000) dinara veći za 37,5%, sukladno primjeni Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu, u kojem su povećani iznosi naknada zarada za regres i topli obrok u odnosu na prethodnu godinu, a sukladno broju zaposlenih radnika.

AOP 1026 *Troškovi proizvodnih usluga* – planirani troškovi u iznosu od 7.312 (000) su manji za 10% od procijenjenih za 2020. godinu koji iznose 8.135 (000) dinara, sukladno planiranim potrebama za predmetnim uslugama.

AOP 1029 *Nematerijalni troškovi* – planirani iznos od 49.375 (000) dinara je veći u odnosu na procijenjeni iznos za 2020. godinu od 47.436 (000) dinara, za 4,1%, sukladno realnim potrebama.

AOP 1045 *Ostali finansijski rashodi* – su planirani u iznosu od 15 (000) dinara, manji su od procijenjenih za 2020. godinu koji iznose 18 (000) dinara za 16,7% i predstavljaju očekivane rashode po osnovi zateznih kamata prema vjerovnicima.

Planirani rezultat poslovanja za 2021. godinu iznosi 383 (000) dinara, veći je za 20% u odnosu na procijenjenu dobit za 2020. godinu u iznosu od 319 (000) dinara, uslijed značajnog smanjenja troškova poslovanja Društva.

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE za razdoblje 01.01. do 31.12.2021. godine**(Prilog 3b)**

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	44.174	88.547	133.170	177.494
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	2.500	5.200	8.150	10.800
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003				
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	41.674	83.347	125.020	166.694
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	27.374	73.014	119.880	165.853
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	11.767	30.726	50.476	69.729
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	15.418	37.982	60.545	83.459
3. Plaćene kamate	3008				
4. Porez na dobitak	3009				
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	189	4.306	8.859	12.665
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	16.800	15.533	13.290	11.641
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013				

1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, uređaja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	487	975	1.462	1.950
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, uređaja, opreme i bioloških sredstava	3021				
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022	487	975	1.462	1.950
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	487	975	1.462	1.950
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025				
1. Uvećanje temeljnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028				
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031			163	

1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034				
4. Ostale obveze (odljevi)	3035				
5. Financijski leasing	3036				
6. Isplaćene dividende	3037			163	
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039				
D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	44.174	88.547	133.170	177.494
E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	27.861	73.989	121.505	167.803
F. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	16.313	14.558	11.665	9.691
G. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043				
H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	18.679	18.679	18.679	18.679
I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	34.992	33.237	30.344	28.370

Obrazloženje pozicija Izvještaja o tokovima gotovine

AOP 3001 *Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – planirani iznos od 177.494 (000) dinara, predstavlja zbroj priljeva od prodaje i primljenih predujmova u iznosu od 10.800 (000) dinara i ostalih priljeva iz redovitog poslovanja (subvencije osnivača Društva) u iznosu od 166.694 (000) dinara.

AOP 3005 *Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – planirani iznos od 165.853 (000) dinara, se sastoje od odljeva za isplate dobavljačima u iznosu od 69.729 (000) dinara, odljeva po osnovi zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda u iznosu od 83.459 (000) dinara, i po osnovi ostalih javnih prihoda u iznosu od 12.665 (000) dinara.

AOP 3006 *Isplate dobavljačima i dati predujmovi* – planirani iznos odljeva po osnovu plaćanja obveza prema dobavljačima iznosi 69.729 (000) dinara.

AOP 3007 *Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi* – planiran iznos za 2021.godinu je 83.459 (000) dinara, bez isplaćene zarade za mjesec prosinac.

AOP 3010 *Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda* – planirani iznos za 2021. godinu je planiran odljev sredstava po osnovi plaćenog PDV na iznos primljenih subvencija od osnivača, u iznosu od 12.665 (000) dinara.

AOP 3022 *Ostali finansijski plasmani* - (neto odljevi) odnosno troškovi platnog prometa, troškovi članarina, troškovi pristojba, su planirani u iznosu od 1.950 (000) dinara.

AOP 3042 *Neto priljev gotovine* - iskazan je u iznosu od 9.691 (000) dinara.

AOP 3044 *Gotovina na početku obračunskog razdoblja* - iznosi 18.679 (000) dinara (Bilanca stanja 2020. godine - AOP 0068).

AOP 3047 *Gotovina na kraju obračunskog razdoblja* iznosi 28.370 (000) dinara.

4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

Planirani prihodi u 2021. godini

Ovim programom poslovanja, Društvo planira stjecanje prihoda po osnovi planiranih subvencija, odobrenih aproprijacija na temelju Odluke o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu, odnosno odluka o proračunima općina Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac za 2021. godinu. Odlukama o proračunu osnivača, utvrđeni su iznosi subvencija koji će se doznačiti Društvu tijekom 2021. godine, sukladno finansijskim mogućnostima općina osnivača. Subvencije su namijenjene za troškove funkcioniranja Društva, odnosno za kapitalne rashode Društva. Osim prihoda po osnovi subvencija, Društvo planira i vlastite prihode ostvarene po osnovi najma teretnih vozila Društva, prihode od prodaje sekundarnih sirovina i prihode ostvarene uslugom odvoženja mulja iz gradskog pročistača Subotica.

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2021. godinu

u 000 dinara

R. br.	Izvor prihoda subvencija	Plan prihoda od subvencija za 2020.g.		Plan prihoda od subvencija za 2021.g.					Ukupno za 2021.g.
		Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva	Za tekuće troškove Društva	Neurošena sredstva u 2020. god.	Ukupno za tekuće troškove Društva	Udio %	Za kapitalne rashode Društva	
1.	Grad Subotica	91.077	0	91.277		91.277	54,79 %	0	91.277
2.	Općina Bačka Topola	21.610	0	21.657		21.657	13,00 %	0	21.657
3.	Općina Kanjiža	16.224	0	16.259		16.259	9,76 %	0	16.259
4.	Općina Senta	14.894	0	14.927		14.927	8,96 %	0	14.927
5.	Općina Mali Idoš	7.730	3.026	7.747		7.747	4,65 %	3.026	10.773
6.	Općina Čoka	7.380	0	7.397		7.397	4,44 %	0	7.397
7.	Općina Novi Kneževac	7.314	202	7.330		7.330	4,40 %	202	7.532
Ukupno:		166.229	3.228	166.594		166.594	100 %	3.228	169.822
8.	Neurošena sredstva				7.000				7.000
Ukupno:		166.229	3.228	166.594	7.000	173.594	100 %	3.228	176.822
1.	Prihodi od drugih razina vlasti APV-realizacija iz proračuna Grada Subotice	200	0	0	0	0	0	0	0
Ukupno:		166.429	3.228	166.594	7.000	173.594	-	3.228	176.822
	Vlastiti prihodi								
1.	„Javno poduzeće komunal Mali Idoš“	480	0	400	0	400	-	0	400
2.	JKP „7. Oktobar“	480	0	400	0	400	-	0	400
3.	Ostali prihodi	32.934	0	36.170	0	36.170		0	36.170
Ukupno		200.323	3.228	203.564	7.000	210.564	-	3.228	213.792

Planirani prihodi i rashodi u 2021. godini

„Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica započeo je razdoblje probnog rada u srpnju 2019. godine, na temelju Dozvole izdane od strane Komisije za tehnički pregled, kao i Rješenja izdanog rujna 2019. godine, od strane nadležnog pokrajinskog tajništva.

Društvo je sukladno dinamici započetih radova u tijeku druge polovine 2019. godine (razdoblje od 5 mjeseci), kao i obujmom rada koji je bio na razini od 35% od punog kapaciteta, planiralo obujam rada u 2020. godini uz prateće troškove.

Za 2021. godinu, Društvo planira dinamiku rada i razinu troškova za nesmetano funkcioniranje, približno na istoj razini kao i 2020. godine, uz povećanje vlastitih prihoda u odnosu na prethodnu godinu.

Konto	Vrsta rashoda	Plan za 2020. god.	Procjena za 2020.g.	Plan za 2021.god.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	POSLOVNI PRIHODI					
614	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	12.000.000,00	11.258.000,00	15.000.000,00	125,00	133,24
6404	Prihodi po osnovi naknade štete	166.000,00	98.000,00	100.000,00	60,24	102,04
64100	Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija i sl.	166.429.000,00	146.200.000,00	166.594.000,00	100,10	113,95
64103	Prihodi po osnovi uvjetovanih donacija	20.699.000,00	20.700.000,00	21.000.000,00	101,45	101,45
650	Prihodi od najma	960.000,00	800.000,00	800.000,00	83,33	100,00
66	Financijski prihodi	2.000,00	2.000,00	5.000,00	250,00	250,00
67	Ostali prihodi	67.000,00	65.000,00	65.000,00	97,01	100,00
	UKUPNI PRIHODI	200.323.000,00	179.123.000,00	203.564.000,00	101,62	113,64
	POSLOVNI RASHODI					
51	Troškovi materijala	46.910.000,00	34.294.000,00	32.749.000,00	69,81	95,49
5110	Trošk.mater.i rez.dijel.	7.160.000,00	5.183.000,00	3.000.000,00	41,90	57,88
5121	Troškovi uredskog materijala	750.000,00	600.000,00	625.000,00	83,33	104,17

51210	Pneumatici za vozila	1.000.000,00	868.000,00	833.000,00	83,30	95,97
51220	Tr.sit.inventara	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00	100,00
5127	Troškovi vode	200.000,00	80.000,00	80.000,00	40,00	100,00
5128	Troškovi reagenasa za laboratorij	400.000,00	351.000,00	500.000,00	125,00	142,45
5129	Troškovi HTZ opreme	1.900.000,00	1.678.000,00	990.000,00	52,11	59,00
51293	Troškovi sadnog materijala	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00	-
5130	Troškovi goriva	25.000.000,00	18.493.000,00	19.000.000,00	76,00	102,74
5133	Troškovi električne energije	7.500.000,00	5.138.000,00	5.421.000,00	72,28	105,51
51350	Trošk.ulja,maziva,antifriz	1.700.000,00	1.103.000,00	1.000.000,00	58,82	90,66
52	Troškovi zarada	75.989.000,00	67.201.000,00	92.430.000,00	121,64	137,54
5201	Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca	62.868.000,00	55.157.000,00	78.579.000,00	124,99	142,46
5220	Troškovi naknada po ugovoru o djelu	0,00	0,00	0,00	-	-
5250	Troškovi naknada članovima Skupštine Društva	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	100,00	100,00
529	Troškovi solidarne pomoći radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja zaposlenih	3.251.000,00	3.251.000,00	3.251.000,00	100,00	100,00
52904	Troškovi solidarne pomoći	370.000,00	156.000,00	200.000,00	54,05	128,21
52910	Troškovi naknade prijevoza na radno mjesto i s rada	6.100.000,00	5.854.000,00	7.000.000,00	114,75	119,58
529112	Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu	250.000,00	52.000,00	250.000,00	100,00	480,77
529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu	300.000,00	22.000,00	300.000,00	100,00	1.363,64
529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu	200.000,00	59.000,00	200.000,00	100,00	338,98
52922	Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenih	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00	100,00
53	Troškovi proizvodnih usluga	13.693.000,00	8.135.000,00	7.312.000,00	53,40	89,88
531	Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)	1.400.000,00	1.035.000,00	1.083.000,00	77,36	104,64

532	Troškovi održavanja	4.105.790,00	4.088.000,00	3.400.000,00	82,81	83,17
5330	Troškovi najma	27.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Troškovi reklame i promidžbe	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,00	100,00
5399	Troškovi ostalih usluga	3.182.210,00	1.626.000,00	732.000,00	23,00	45,02
539	Troškovi usluga karakterizacije otpada	450.000,00	367.000,00	200.000,00	44,44	54,50
539	Troškovi zbrinjavanja opasnog otpada	499.000,00	0,00	200.000,00	40,08	-
539	Troškovi analize i monitoringa okoliša	1.500.000,00	427.000,00	500.000,00	33,33	117,10
539	Troškovi čišćenja otpadnih voda	500.000,00	194.000,00	500.000,00	100,00	257,73
539	Troškovi usluge ispitivanja sastava otpada (morfologija)	1.749.000,00	107.000,00	417.000,00	23,84	389,72
540	Troškovi amortizacije	21.100.000,00	21.100.000,00	21.100.000,00	100,00	100,00
55	Nematerijalni troškovi	42.530.000,00	47.436.000,00	49.375.000,00	116,09	104,09
5500	Troškovi revizije	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
5501	Troškovi konzultantskih usluga	400.000,00	243.000,00	500.000,00	125,00	205,76
5504	Troškovi prevođenja	350.000,00	346.000,00	350.000,00	100,00	101,16
5505	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	300.000,00	91.000,00	400.000,00	133,33	439,56
5506	Troškovi najma knjigovodstvenog programa	250.000,00	235.000,00	250.000,00	100,00	106,38
5507	Troškovi fizičkog osiguranja	29.700.000,00	24.511.000,00	24.450.000,00	82,32	99,75
55093	Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita	1.600.000,00	700.000,00	1.200.000,00	75,00	171,43
55098	Troškovi knjigovodstvenih usluga	480.000,00	480.000,00	480.000,00	100,00	100,00
55099	Ostale neproizvodne usluge	1.700.000,00	1.393.000,00	800.000,00	47,06	57,43
551	Troškovi reprezentacije	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
552	Troškovi osiguranja	3.200.000,00	2.500.000,00	3.200.000,00	100,00	128,00
5520, 5591	Troškovi registracije vozila	900.000,00	142.000,00	150.000,00	16,67	105,63
553	Troškovi platnog prometa	50.000,00	27.000,00	30.000,00	60,00	111,11
554	Troškovi članarina	100.000,00	63.000,00	70.000,00	70,00	111,11

55503	PDV na subvencije	0,00	13.273.000,00	15.145.000,00	-	114,10
555	Troškovi poreza, naknada i pristojba	1.200.000,00	900.000,00	900.000,00	75,00	100,00
5599	Ost.nematerijalni troškovi	1.800.000,00	1.732.000,00	950.000,00	52,78	54,85
56	Financijski rashodi	101.000,00	18.000,00	15.000,00	14,85	83,33
57	Ostali rashodi	0,00	620.000,00	200.000,00	-	32,26
	UKUPNI RASHODI	200.323.000,00	178.804.000,00	203.181.000,00	101,43	113,63
	DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0,00	319.000,00	383.000,00	-	120,06
	POREZNI RASHOD PERIODA	0,00	48.000	57.000,00	-	120,06
	NETO DOBITAK	0,00	271.000,00	326.000,00	-	120,06

Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga (Konto 614) - ostvareni su iznajmljivanjem radnih strojeva, prodajom sekundarnih sirovina i uslugom odvoza mulja iz gradskog pročistača. Planirani prihodi za 2021. godinu po ovoj osnovi (15.000.000,00 dinara) su povećani u odnosu na procijenjene prihode u 2020. godini (11.258.000,00 dinara). Planirana dinamika rada u 2021. godini, bazira se na znatno većem plasmanu sekundarnih sirovina na tržištu, kao i povećanog prihoda od dovoza mulja iz gradskog pročistača Subotica, što će rezultirati povećanim iznosom vlastiti prihoda.

Prihodi po osnovi naknade štete (konto 6404) – odnose se na naknadu nastale štete od strane osiguravajuće kompanije DDOR Novi Sad na ime osiguranja imovine Društva. Planirani iznos za 2021. godinu (100.000,00 dinara) je u razini procijenjenog iznosa (98.000,00 dinara).

Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija (Konto 64100) - predstavljaju subvencioniranje Društva iz proračuna osnivača, sukladno planiranim troškovima funkcioniranja. Planirani prihodi od subvencija za 2021. godinu (166.594.000,00 dinara) su na približno istoj razini planiranog iznosa subvencija za 2020. godinu, ali su manji u odnosu na procijenjeni iznos (146.200.000,00 dinara).

Prihodi po osnovi uvjetovanih donacija (Konto 64103) – Tijekom 2020. godine, u razdoblju probnog rada, izvršeno je aktiviranje pokretne imovine, nabavljene sredstvima IPA fonda EU, čiji se efekti odražavaju kroz obračun amortizacije, na prihode od uvjetovanih donacija (20.699.000,00 dinara). Planirani iznos za 2021. godinu (21.000.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa (20.700.000,00 dinara).

Prihodi od najma (Konto 650) - planirani prihodi se odnose na prihode od davanja u najam opreme (autosmetlari), i na razini su procijenjenih prihoda (800.000,00 dinara).

Financijski prihodi (Konto 66) – odnose se na prihode od kamata trećih osoba. Planirani iznos (5.000,00 dinara) je veći u odnosu na procjenu (2.000,00 dinara). Osnova za povećanje je očekivan veći obujam poslovnih aktivnosti.

Ostali prihodi (Konto 67) – se odnose na smanjenje obveza prema dobavljačima iz prethodnog razdoblja. Planirani iznos je na razini procijenjenog iznosa (65.000,00 dinara).

Ukupni prihodi - (203.564.000,00 dinara) su veći u odnosu na procijenjene prihode (179.123.000,00 dinara). Procijenjeni iznos subvencija u 2020. godini je manji u odnosu na planirane subvencije, sukladno dinamici transfera subvencijskih sredstava iz proračuna osnivača, u tijeku 2020. godine.

Troškovi

Troškovi materijala i rez. dijelova (Konto 5110) – odnose se na potrošni materijal i rezervne dijelove za vozila Društva. Predmetni troškovi za 2021. godinu su planirani u iznosu od 3.000.000,00 dinara, što je manje u odnosu na 2020. godinu, kada je planirano 7.160.000,00 a procijenjeno na 5.183.000,00 dinara. Predmetni trošak u 2021. godini je planiran sukladno realiziranim aktivnostima u prethodnoj godini, zbog čega će potreba za predmetnim troškovima biti manja u 2021. godini.

Troškovi uredskog materijala (Konto 5121) – odnose se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. Troškovi uredskog materijala za 2021. godinu planiraju se u iznosu od 625.000,00 dinara, sukladno očekivanim potrebama u 2021. godini, a na istoj razini kao što je bio plan i za 2020. godinu (750.000 dinara sa PDV-om). Procjena realizacije u 2020. godini je 600.000,00 dinara, što je manje u odnosu na plan.

Troškovi pneumatika za vozila (Konto 51210) – odnose se na pneumatike za vozni park Društva (radne strojeve, kamione i službena vozila). Za 2021. godinu predmetni troškovi se planiraju sukladno potrebama Društva u iznosu od 833.000,00 dinara. Planirana vrijednost je manja iznosu u odnosu na plan 2020. godine, koji je iznosio 1.000.000,00 dinara dok je procijenjena vrijednost za 2020. godinu na istoj razini kao i planirana.

Troškovi sitnog inventara (Konto 51220) – odnose se na sitan inventar koji je potreban za funkcioniranje procesa rada Društva. Za 2021. godinu, predmetni troškovi se planiraju na istoj razini kao i procjena za 2020. godinu (800.000,00 dinara).

Troškovi vode (Konto 5127) – odnose se na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru. U svim objektima Regionalnog sustava gospodarenja otpadom, tijekom funkcioniranja koristit će se voda za tehničke potrebe, kao što su održavanje higijene, zelenih površina i protupožarnu zaštitu objekata, tj. da se napune i kasnije dopune spremnici protupožarne zaštite, kao i za sanitarne potrebe objekata uslijed optimalnog rada (toaleta, tuš). Planirana sredstva za 2021. godinu i procijenjen iznos za 2020. godinu su u istom iznosu (80.000,00 din.), sukladno očekivanoj dinamici rada Društva.

Troškovi reagenasa za laboratorij (konto 5128) – se odnose na reagense i kemijska sredstva potrebna za obavljanje monitoringa i ispitivanje vode i zemljišta. U odnosu na procijenjeni iznos za 2020. godinu, koji je 351.000,00 dinara, planirani iznos za 2021. godinu iznosi 500.000,00 dinara, a veći iznos je posljedica planiranog povećanja obujma i dinamike laboratorijskih analiza.

Troškovi HTZ opreme (Konto 5129) – u odnosu na procjenu za 2020. godinu koja je 1.678.000,00 dinara, planirani iznos za 2021. godinu je 990.000,00 dinara, i smanjen je kao posljedica značajnog obujma realiziranih nabava zaštitne opreme u tijeku 2020. godini, čime su zadovoljene zakonske i interne potrebe Društva, a sukladno specifičnostima osnovne djelatnosti.

Troškovi sadnog materijala (Konto 51293) – nisu bili realizirani u 2020. godini, te se isti iznos planira kao i prethodne godine. Planira se kupovina sadnica za ozelenjivanje svih lokacija Regionalnog deponija, zbog obveze formiranja vjetrozaštitnog pojasa.

Troškovi goriva (Konto 5130) – navedena pozicija se odnosi na utrošak goriva za vozila Društva (kamioni i radni strojevi). Planirana sredstva za kupovinu naftnih derivata u 2021. godini iznose 19.000.000,00 dinara, i sukladna su realizaciji u 2020. godini koja je 18.493.000,00 dinara, s obzirom da će obujam i dinamika rada 2021. godini biti na istoj razini kao i prethodne godine.

Troškovi električne energije (Konto 5133) – se odnose na potrošnju električne energije u regionalnom centru, centrima za sakupljanje otpada i pretovarnim stanicama. Planirani troškovi u iznosu od 5.421.000,00 dinara, koji se odnose na predstojeće razdoblje 2021. godine, a sukladni su planiranom obujmu rada, i bit će neznatno veći u odnosu na procijenjeni iznos za prethodnu godinu (5.138.000,00 dinara).

Troškovi ulja, maziva, antifriz (Konto 51350) – odnose se na troškove funkcioniranja voznog parka Društva. Za 2021. godinu, planira se neznatno manji iznos, 1.000.000,00 dinara, u odnosu na procjenu koja je bila 1.103.000,00 dinara, a sukladno očekivanoj dinamici angažiranja osnovnih sredstava.

Troškovi zarada

Troškovi zarada za 2021. godinu (92.430.000,00 dinara), planiraju se sukladno broju zaposlenih radnika, Odlukom o povećanju minimalne cijene rada („Službeni glasnik RS“, broj 116/2020), Pravilnikom o radu i Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Društva.

Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca (Konto 5201) - Planirani iznos bruto zarade (78.579.000,00 dinara), obuhvaća osnovnu zaradu uvećanu za minuli rad, regres za godišnji odmor i naknadu za prehranu zaposlenih.

Naknada za regres za godišnji odmor je u prethodnoj godini iznosila 1.457,00 dinara mjesečno, a naknada za prehranu zaposlenih 170,00 dinara po danu, s pripadajućim porezima i doprinosima.

Primjenjujući elemente zarade iz Pravilnika o radu na 70 zaposlenih radnika, ukupno procijenjeni iznos bruto zarade iznosi 55.157.000,00 dinara.

Sukladno Odluci o povećanju minimalne cijene rada i Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Društva, za 2021. godinu, planiran je ukupan iznos bruto zarade za 2021. godinu. Minimalna cijena rada iznosi 183,93 dinara, planirani iznos naknade za prehranu iznosi 250,00 dinara dnevno, planirani iznos regresa za godišnji odmor je u visini od 75% prosječno isplaćene zarade po zaposlenom u RS za

prethodnu godinu, kao i regres u iznosu od 33.000,00 (neto) po zaposlenom. Planirani broj zaposlenih za 2021. godinu je 70 radnika, pri čemu je ukupno planirani iznos bruto zarade za 2021. godinu 78.579.000,00 dinara.

Troškovi naknada po ugovoru o djelu (konto 5220) – nisu planirani ni u 2020. godini niti u 2021. godini, a sukladno smjernicama Vlade RS.

Troškovi naknada za rad članovima Skupštine Društva (Konto 5250) - Odlukom o visini naknade i naknade troškova predstavnika članova Društva za rad u Skupštini Društva broj: VIII/2012-05, od 07.03.2012. godine utvrđena je naknada za rad predstavnika članova Društva u neto iznosu od 15.000,00 dinara mjesečno, a za predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine Društva u neto iznosu od 20.000,00 dinara mjesečno. Po istoj odluci zamjenicima predstavnika članova Društva pripada naknada za mjesec u kojem su zamijenili predstavnika člana Skupštine Društva u neto iznosu od 15.000,00 dinara. Procijenjeni iznos za isplatu naknada članova Skupštine Društva za 2020. godinu (2.300.000,00 dinara), čine potrebna sredstva za isplatu naknade predstavnika Skupštine Društva, predsjednika i zamjenika predsjednika Skupštine Društva i za zamjenike predstavnika, pod pretpostavkom da će članovi Skupštine uredno sudjelovati na sjednicama Skupštine i najviše dva puta će zamjenik predstavnika člana Društva predstavljati člana Društva. Masa sredstava za naknadu članova Skupštine Društva, za 2021. godinu je planirana na isti način i u istom iznosu kao i prethodne godine.

Troškovi solidarne pomoći radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja zaposlenih (Konto 529) – Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Društva, planiraju se sredstva za isplatu solidarne pomoći radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja radnika, u neto iznosu od 41.800,00 dinara po zaposlenom, što ukupno s pripadajućim porezima iznosi 3.251.000,00 dinara.

Troškovi solidarne pomoći (Konto 52904) – su planirani na temelju Pravilnika o radu Društva i očekivanih troškova po ovoj osnovi. Procijenjeni iznosi troškova solidarne pomoći u 2020. godini (156.000,00 dinara) su niži od planiranih za 2021. godinu (370.000,00 dinara), razmjerno planiranom broju zaposlenih radnika.

Troškovi prijevoza na radno mjesto i s rada (Konto 52910) – odnose se na sredstva namijenjena za prijevoz zaposlenika na radno mjesto i s radnog mjesta. Troškovi prijevoza se planiraju na temelju pretpostavke o mjestu prebivališta budućih radnika. Za 2021. godinu, planirani iznos predmetnog troška, od 7.500.000,00 dinara, je veći u odnosu na procjenu 2020. godine gdje je on iznosio 5.854.000,00 dinara, a sve sukladno planiranom broju radnika.

Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inostranstvu (Konto 529112) - odnose se na troškove smještaja na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Planiran iznos troškova smještaja za 2021. godinu (250.000,00 dinara), je veći u odnosu na procijenjeni iznos predmetnog troška (52.000,00 dinara), zbog očekivane dinamike rada i planiranih aktivnosti zaposlenih.

Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu (Konto 529113) - odnose se na troškove dnevnica na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Procijenjena realizacija troškova dnevnica za 2020. godinu (22.000,00 dinara) je manja od plana za 2021. godinu (300.000,00 din.), sukladno očekivanim potrebama Društva.

Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu (Konto 529114) - Planirani troškovi za 2021. godinu (200.000,00 dinara) su iznad procijenjenog iznosa (59.000,00 dinara), sukladno očekivanim potrebama Društva (cestarine, parking i sl.).

Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenih (Konto 52922) – Planirani iznos za 2021. godinu (350.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa.

Troškovi proizvodnih usluga

Troškovi transportnih usluga (Konto 531) – troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacijske usluge i troškovi interneta. Procijenjena realizacija u 2020. godini (1.035.000,00 dinara) je na razini planiranog iznosa u 2021. godini (1.083.000,00 dinara), sukladno očekivanoj dinamici poslovanja.

Troškovi usluga održavanja (Konto 532) – troškovi usluga održavanja odnose se na troškove održavanja vozila, računalne opreme, strojeva za obavljanje osnovne djelatnosti Društva, kao i za održavanje putova i platoa na površinama svih lokacija Regionalnog deponija. Procijenjeni iznos predmetnog troška u 2020. godini (4.088.000,00 dinara) je veći od planiranog iznosa za 2021. godinu (3.400.000,00 dinara), sukladno planiranom obujmu rada Društva.

Troškovi najma (Konto 5330) – troškovi najamnine poslovnog prostora od Grada Subotice se ne planiraju za 2021. godinu. Procijenjeni iznos za 2020. godinu se odnosi na troškove koji su bili realizirani na početku prethodne godine, do razdoblja isteka Ugovora o najmu.

Troškovi reklame i promidžbe (Konto 535) – sukladno potrebama Društva i smjericama Vlade RS, planirani iznos za 2021. godinu (280.000,00 dinara) je neizmijenjen u odnosu na plan kao i procjenu za 2020. godinu.

Troškovi ostalih usluga (Konto 5399) - odnose se na ostale, na drugom mjestu nespomenute usluge (trošak Tehničke komisije za tehnički prijam objekata od strane Fakulteta tehničkih znanosti Novi Sad, izrada projekta za izgradnju dodatnog poslovnog prostora za urede, prostora za promocije i edukacije, pretplate za parking, izdavanje tahografskih kartica vozača, prijevoz robe, izrada posjetnica i sl.). Planirani iznos (732.000,00 dinara) za 2021. godinu je manji od procijenjenog u 2020. godini (1.626.000,00 dinara), s obzirom na činjenicu da su pojedine aktivnosti djelomično, ili u potpunosti realizirane, zbog čega će potrebna financijska sredstva za naredno razdoblje biti znatno manja.

Troškovi usluga karakterizacije otpada (Konto 539) – predstavljaju obvezu karakterizacije otpada od strane stručnih institucija. Za 2021. godinu se planira manji iznos (200.000,00 dinara) od procijenjenog u 2020. godini (367.000,00 dinara), sukladno očekivanoj dinamici prijema otpada i potrebnim aktivnostima kategorizacije.

Troškovi zbrinjavanja opasnog otpada (Konto 539) – zakonska regulativa nalaže da se otpad koji je svrstan u kategoriju opasnog otpada, mora odlagati i tretirati na propisan način, pri čemu su definirani uvjeti postupanja na način koji osigurava najmanji rizik po zdravlje ljudi i okoliš. U 2020. godini se ne procjenjuje predmetni trošak, s obzirom da nije bilo prijema niti zbrinjavanja opasnog otpada. Za 2021.

godinu se planira trošak u iznosu od 200.000,00 dinara, kako bismo osigurali sredstva ukoliko se ukaže realna potreba za ovom vrstom aktivnosti.

Troškovi usluge analize i monitoringa okoliša (Konto 539) – predstavlja praćenje stanja i kvalitete okoliša od strane stručnih institucija. Planirani iznos u 2021. godini (500.000,00 dinara) je neznatno veći od procijenjenog iznosa u 2020. godini (427.000,00 dinara), sukladno očekivanim potrebama.

Troškovi usluge čišćenja otpadnih voda (Konto 539) – tehnologija pročišćavanja otpadnih voda je različita u ovisnosti od sastava voda. Primjenjuju se fizički, kemijski i biološki načini čišćenja (reverzna osmoza). Planirani iznos u 2021. godini (500.000,00 dinara) je povećan u odnosu na procjenu u 2020. godini (194.000,00 dinara), zbog činjenice da sustav reverzne osmoze u 2020. godini nije u cijelosti aktiviran i da nije radio sukladno prethodno planiranoj dinamici.

Troškovi usluge ispitivanja sastava otpada (morfologija) (Konto 539) – odnose se na ispitivanje sastava komunalnog otpada. Razlog manje procjene u 2020. godini (107.000,00 dinara) od plana u 2021. godini (417.000,00 dinara) je činjenica da su predmetna ispitivanja, odnosno morfologija otpada za općine osnivače, provedena vlastitim sredstvima i ljudskim resursima Društva, bez angažiranja trećih osoba, dok se za naredno razdoblje planira da će uslugu morfologije obavljati stručni laboratoriji.

Troškovi amortizacije (Konto 540) – su na razini procjene (21.100.000,00 dinara), a odnose se na opremu koja je knjigovodstveno aktivirana.

Nematerijalni troškovi

Troškovi revizije (Konto 5500) se odnose na reviziju finansijskih izvještaja. Planirana sredstva (250.000,00 dinara) su nepromijenjena u odnosu na procjenu u 2020. godini. Namijenjena su za reviziju finansijskog izvještaja za 2021. godinu. Obveza revizije finansijskog izvještaja je utvrđena novim Zakonom o javnim poduzećima, koji je donesen 2016. godine, prema kojem svako javno poduzeće mora imati izvršenu reviziju finansijskih izvještaja od strane ovlaštenog revizora, kao i da se ista odredba primjenjuje na društva kapitala čiji je jedini osnivač jedinica lokalne samouprave, a koje obavljaju djelatnost od općeg interesa.

Troškovi konzultantskih usluga (Konto 5501)- S obzirom na činjenicu da Društvo nema službenika iz područja javnih nabava, planira se angažiranje konzultanta za potrebe pripreme natječajne dokumentacije u postupku provedbi javnih nabava. U 2021. godini planira se veći broj nabava pa se shodno tome planira i iznos od 500.000,00 dinara za predmetni trošak.

Troškovi usluge prevođenja (Konto 5504)- odnose se na troškove prijevoda pisanog materijala na jezike koji su u službenoj uporabi; prijevod materijala za internetsku prezentaciju Društva, prijevode materijala u svezi realizacije dijela projekta koji se financira iz IPA Fonda. Planirani iznos u 2021. godini (350.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa u prethodnoj godini (346.000,00 dinara), sukladno očekivanim potrebama.

Troškovi usavršavanja zaposlenih (Konto 5505)– na navedenoj poziciji su predviđena sredstva za stručno usavršavanje zaposlenih, odnosno za seminare i edukacije. Planirani iznos za 2021. godinu (400.000,00 din.) je veći od procijenjenog iznosa za prethodnu godinu (91.000,00 din.), zbog

očekivanog povećanja potrebe za usavršavanjem zaposlenih (pribavljanje licencije za službenika za javne nabave, za internog revizora, za lice za sigurnost i zdravlje na radu, kao i ostale obuke za rukovatelje samohodnih radnih strojeva).

Troškovi najma knjigovodstvenog programa (Konto 5506)– odnose se na knjigovodstveni program (najam ugovoren na razdoblje od godinu dana) a obuhvaća: financijsko knjigovodstvo, robno materijalno knjigovodstvo, fakturiranje i obračun PDV-a, evidenciju platnog prometa, osnovnih sredstava i proizvodnje, obračun zarada, upravljanje ljudskim resursima, evidenciju vozila i skladišno poslovanje. Planirana sredstva za 2021. godinu (250.000,00 dinara) su u neznatno većem iznosu od procijenjenog iznosa u 2020. godini (235.000,00 dinara), a sukladno očekivanom rastu cijena najma na tržištu.

Troškovi fizičkog osiguranja (Konto 5507) – odnose se na fizičko osiguranje Regionalnog centra na Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i reciklažnih dvorišta u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu. Planirana vrijednost u 2021. godini (24.450.000,00 dinara) je na razini procjene iz 2020. godine (24.511.000,00 dinara) sukladno ugovorenim iznosom i elementima obračuna.

Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita (Konto 55093) – odnose se na provedbu i unapređenje protupožarne zaštite, sigurnosti i zdravlja na radu, na liječničke preglede i zdravstvenu njegu zaposlenih za koje je Društvo u obvezi omogućiti zaposlenima sukladno propisima o sigurnosti i zdravlja na radu i Aktom o procjeni rizika.

Planirani iznos za predmetni trošak u 2021. godini (1.200.000,00 dinara), veći je od procijenjenog u 2020. godini (700.000,00 dinara), iz razloga što je će tijekom slijedeće godine biti potrebe za angažirano lice za sigurnost i zdravlje na radu putem Agencije, za poslove ispitivanja uvjeta radnoga okoliša i za potrebe izrade planske dokumentacije iz područja protupožarne zaštite sukladno Rješenju o kategorizaciji prema ugroženosti od požara. Sukladno navedenim planskim dokumentima nužno je uskladiti postojeće stanje.

Troškovi knjigovodstvenih usluga (Konto 55098)– troškovi predviđeni na ovoj poziciji se odnose na knjigovodstvene usluge angažirane knjigovodstvene agencije, koji obuhvaćaju: vođenje poslovnih knjiga sukladno računovodstvenim načelima definiranim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustroj i vođenje propisanih poreznih evidencija, obračun poreza na dodanu vrijednost i sastavljanje poreznih prijava za PDV te poreznih prijava za porez na imovinu, porez na dobit poduzeća i poreze po odbitku; obračun zarada, naknada zarada, kao i drugih prihoda za koje je isplatiatelj i obveznik obračuna poreza i doprinosa korisnik usluge iz ovog Ugovora; usluge stručnih konzultacija iz područja poreza, financija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva. Planirana sredstva za 2021. godinu su na istoj razini kao i prethodne godine (480.000,00 din.).

Ostali troškovi neproizvodnih usluga (Konto 55099) – ostali troškovi neproizvodnih usluga obuhvaćaju troškove izdavanja potrebnih licencijskih, izrade obveznih Akata za nesmetano poslovanje, pretplate na stručna izdanja časopisa i publikacija, usluge Agencije za privredne registre u svezi sustava za podnošenje elektroničkih prijava, pretplate na portale i sl. Planirani iznos u 2021. godini (800.000,00 dinara) je manji od procijenjenog iznosa u 2020. godini (1.393.000,00 dinara) iz razloga što je u prethodnoj godini veći dio planiranih aktivnosti realiziran.

Troškovi reprezentacije (Konto 551) – Planirani iznos za 2021. godinu (250.000,00 din.) je nepromijenjen u odnosu na procjenu u 2020. godini, a sukladno smjericama Vlade RS.

Troškovi premija osiguranja (Konto 552)– se odnose na osiguranje pretovarnih stanica (požar, lom, krađa, računala), na policu odgovornosti iz djelatnosti, policu osiguranja ispunjenja uvjeta iz dozvole za odlaganje otpada na deponij, s rokom važnosti za vrijeme rada deponija, uključujući procedure zatvaranja deponija (sukladno Zakonu o upravljanju otpadom). Procijenjena vrijednost u 2020. godini (2.500.000,00 dinara) je manja od planiranog iznosa za 2021. godinu (3.200.000,00 dinara) iz razloga potrebe za dodatnim kasko osiguranjem radnih strojeva i kamiona.

Troškovi registracije vozila (Konto 5520,5591)– odnose se na godišnju registraciju svih vozila kojima raspolaže Društvo. Planirana sredstva u 2021. godini (150.000,00 dinara) su neznatno povećana u odnosu na procjenu u 2020. godini (142.000,00 dinara), sukladno obvezi registracije svih službenih i teretnih vozila u upotrebi.

Troškovi platnog prometa (Konto 553) - odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankovnih usluga. Planirana sredstva za 2021. godinu (30.000,00 dinara) su na razini procijenjenog iznosa u 2020. godini (27.000,00 dinara).

Troškovi članarina (Konto 554)– odnose se na troškove članstva u stručnim organizacijama. Za 2021. godinu se planiraju u neznatno većem iznosu (70.000,00 din.) u odnosu na procjenu u 2020. godini (63.000,00 dinara), sukladno planiranim poslovnim aktivnostima Društva.

PDV na subvencije (Konto 55503) – Sukladno rješenju Porezne uprave Subotica broj 47-00151/2020-0236-010, utvrđuje se obveza PDV na primljene subvencije od strane osnivača. Planirani iznos PDV u 2021. godini (15.145.000,00 dinara) je veći od procijenjenog (13.273.000,00 dinara), razmjerno iznosu prihoda od subvencija.

Troškovi poreza i naknada (Konto 555)– planirana masa sredstava za troškove poreza i naknada se odnosi na pristojbe i naknade koje utvrđuju i propisuju državna tijela. Planirani iznos za predmetne troškove (900.000,00 dinara) je nepromijenjen u odnosu na planirani iznos.

Ostali nematerijalni troškovi (Konto 5599)– ostale nematerijalne troškove čine troškovi raznih potvrda nadležnih tijela, izrada certifikata vozačima o stručnoj kompetentnosti, kvalifikacijske kartice vozača, pretplata za parking usluge, izrada plana uvođenja ISO standarda i izdavanje certifikata za ISO standarde i ostali nespomenuti nematerijalni troškovi. Planirani iznos za 2021. godinu (950.000,00 dinara) je manji u odnosu na procjenu u 2020. godini (1.732.000,00 dinara), s obzirom da su neke od navedenih aktivnosti realizirane u prethodnoj godini.

Financijski rashodi (Konto 56) – planirani iznos u 2021. godini (15.000,00 dinara) se odnosi na zatezne kamate vjerovnicima i manji je od procijenjenog iznosa za 2020. godinu (18.000,00 dinara).

Ostali rashodi (Konto 57) – se odnose na rashode od smanjenja obveza prema dobavljačima iz ranijeg razdoblja. Planirani iznos za 2021. godinu (200.000,00 dinara) je manji od procijenjenog u 2020. godini (620.000,00), iz razloga što se u 2021. godini očekuje manja potreba za usuglašavanjem međusobnih obveza s izvođačima radova.

Ukupni rashodi – 203.181.000,00 dinara su veći u odnosu na procijenjene koji su 178.804.000,00 dinara, kao posljedica realnih potreba za povećanjem i smanjenja pojedinih pozicija troškova.

Na temelju navedenih elemenata poslovanja, procijenjeni finansijski rezultat je dobit u iznosu od 119.000,00 dinara prije oporezivanja. Planira se da će Društvo u 2021. godini ostvariti pozitivan finansijski rezultat poslovanja, u iznosu od 383.000,00 dinara.

4.3 Cijena proizvoda i usluga

Sastavni dio projekta, a na temelju izrađenog Biznis plana, jeste utvrđivanje cijene tretmana i odlaganja otpada. Ekonomski fakultet u Beogradu, kao neovisna stručna institucija, koji je i do sada bio angažiran od strane izvođača, kao partner u projektu, izradio je studiju utvrđivanja cijene tretmana i odlaganja otpada, pri čemu se njihova usluga financirala od strane Europske Unije. Osim planiranih elemenata iz Biznis plana, pri proračunu, su se koristili i realni podatci o operativnim troškovima funkcioniranja sustava (utrošak energije, goriva, zarade zaposlenih, troškova održavanja, tekući troškova funkcioniranja i sl.), podatci o planiranim prihodima od prodaje reciklabilnog otpada, amortizacija opreme i ostali ključni podatci potrebni za utvrđivanje tarife.

Primjenom studije, odnosno naplatom preračunate tarife, Društvo bi imalo realnu osnovu za stjecanje vlastitog prihoda, čime bi se razina subvencija iz proračuna osnivača znatno smanjila.

4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava

Planirane subvencije za tekuće troškove Društva za 2021. godinu su na približno istoj razini kao i prethodne godine, sukladno finansijskim mogućnostima općina Osnivača i sukladno planiranom dinamikom rada Društva i troškovima nužnim za nesmetano funkcioniranje procesa rada.

Plan subvencija za tekuće troškove funkcioniranja Društva u 2021. godini

u 000 dinara

Re dni br.	Izvor financiranja, subvencija	Udio %	Plan za 2020.g.	Plan za 2021.g.
	Plan subvencija za tekuću godinu			
1.	Grad Subotica	54,79%	91.077	91.277
2.	Općina Bačka Topola	13,00%	21.610	21.657
3.	Općina Kanjiža	9,76%	16.224	16.259

4.	Općina Senta	8,96%	14.894	14.927
5.	Općina Mali Idoš	4,65%	7.730	7.747
6.	Općina Čoka	4,44%	7.380	7.397
7.	Općina Novi Kneževac	4,40%	7.314	7.330
	Ukupno	100,0%	166.229	166.594
8.	Druge razine vlasti APV- realizacija iz proračuna Grada Subotice	-	200	0
	Ukupno		166.429	166.594

Na temelju članka 3. Ugovora o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti Društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica, sredstva potrebna za obavljanje djelatnosti, osnivači osiguravaju razmjerno svojim osnivačkim udjelima u Društvu, kao što je navedeno u poglavlju Izvori financiranja poslova.

Dinamika subvencija bit će utvrđena ugovorom o sufinanciranju troškova funkcioniranja, prema utvrđenim anuitetima, na mjesečnoj razini, kojega Društvo potpisuje s Osnivačima nakon usvajanja Programa poslovanja za 2021. godinu.

Subvencije za kapitalne investicije Društva u 2021. godini se odnose na subvencije koje su Osnivači imali obvezu doznačiti Društvu u 2020. godini, međutim zbog činjenice da pojedine kapitalne subvencije nisu završene, tj. u cijelosti realizirane u prethodnoj godini, planirana je realizacija i doznaka sredstava u 2021. godini.

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

Plan subvencija za kapitalne investicije Društva u 2021. godini

U dinarima

R. br.	Izvor subvencije	Realizacija 2017.g	Realizacija 2018.g.	Realizacija 2019.g.	Realizacija 2020. g.	Plan za 2021.g.
<i>I</i>	<i>II</i>	<i>III</i>	<i>IV</i>	<i>V</i>	<i>VI</i>	<i>VII</i>
1.	Grad Subotica	27.366.798	6.341.441	0,00	0,00	0,00
2.	Općina Senta	9.158.000	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Općina Kanjiža	8.771.167	0,00	3.917.593	0,00	0,00
4.	Općina Čoka	2.850.425	0,00	1.179.183	0,00	0,00
5.	Općina Mali Idoš	500.000	1.800.000	0,00	0,00	3.025.943

6.	Općina Bačka Topola	1.404.000	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Općina Novi Kneževac	2.952.132	1.397.914	342.407	0,00	201.729
	UKUPNO	53.002.522	9.539.355	5.439.183	0,00	3.227.672

4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava

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

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

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

- Građevinski radovi koji obuhvaćaju izgradnju piezometara na reciklažnom dvorištu u Novom Kneževcu i pretovarnoj stanici u Kanjiži, koji su prolongirani 2021. godinu
- Tehnički uvjeti nadležnih institucija, odnosno poduzeća za potrebe tehničke dokumentacije. U tijeku izrade tehničke dokumentacije, potrebni su tehnički uvjeti nadležnih institucija.
- Vodne dozvole koje podrazumijevaju troškove izdavanja vodnih dozvola, kao i troškove izvještaja o spremnosti objekta za izdavanje vodne dozvole, koje su prolongirane za 2021. godinu
- Tehnički pregled objekata podrazumijeva pregled i prijam objekata
- Nabava opreme za centar za sakupljanje otpada, u okviru regionalnog centra

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA (prilog 4.)

u dinarima

Prethodna godina 2020.					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	169.457.000	146.000.000	139.000.000	7.000.000	-
Druge razine vlasti APV - realizacija iz proračuna Grada Subotice	200.000	200.000	200.000	0,00	-
Ostali prihodi iz proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	-
UKUPNO	169.657.000	146.200.000	139.200.000	7.000.000	-

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2021. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije Grada Subotice	19.168.000	41.075.000	63.894.000	91.277.000
- Tekuće	19.168.000	41.075.000	63.894.000	91.277.000
- Kapitalne	0	0	0	0
Subvencije ostalih osnivača	19.044.000	37.122.000	55.950.000	78.545.000

- Tekuće	15.816.000	33.894.000	52.722.000	75.317.000
- Kapitalne	3.228.000	3.228.000	3.228.000	3.228.000
Ostali prihodi iz proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	38.212.000	78.197.000	119.844.000	169.822.000

TROŠKOVI ZAPOSLENIH (Prilog 5.)

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01-31.12.2020. Prethodna godina	Procena realizacije 01.01- 31.12.2020. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	37.774.000	33.146.000	11.228.000	24.766.000	35.994.000	47.222.000
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	53.886.000	47.284.000	16.017.000	35.329.000	51.346.000	67.363.000
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	62.868.000	55.157.000	18.684.000	41.212.000	59.896.000	78.579.000
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO* (na kraju promatranog razdoblja)	70	70	70	70	70	70
4.1.	- na neodređeno vrijeme	4	4	4	4	4	4
4.2.	- na određeno vrijeme	66	66	66	66	66	66
5.	Naknade po ugovoru o djelu	0	0	0	0	0	0
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	0	0	0	0	0
7.	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2021. godinu

8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	0	0	0	0
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	0	0	0	0	0	0
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0
12.	Broj primalaca naknade na temelju ostalih ugovora*	0	0	0	0	0	0
13.	Naknade članovima skupštine	2.300.000	2.300.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000
14.	Broj članova skupštine*	7	7	7	7	7	7
15.	Naknade članovima nadzornog odbora	0	0	0	0	0	0
16.	Broj članova nadzornog odbora*	0	0	0	0	0	0
17.	Naknade članovima Komisije za reviziju	0	0	0	0	0	0
18.	Broj članova Komisije za reviziju*	0	0	0	0	0	0
19.	Prevoz zaposlenih na posao i s posla	6.100.000	5.854.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.000.000

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2021. godinu

20.	Dnevnice na službenom putu	300.000	22.000	75.000	150.000	225.000	300.000
21.	Naknade troškova na službenom putu	450.000	111.000	112.000	225.000	336.000	450.000
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	0	0	0	0
23.	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0
24.	Jubilarne nagrade	0	0	0	0	0	0
25.	Broj primatelja	0	0	0	0	0	0
26.	Smještaj i prehrana na terenu	0	0	0	0	0	0
27.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	370.000	156.000	50.000	100.000	150.000	200.000
27.1.	Solidarna pomoć radnicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu	3.251.000	3.251.000	0	0	0	3.251.000
28.	Stipendije	0	0	0	0	0	0
29.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	350.000	350.000	0	0	0	350.000

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

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

Prema procjeni financijskog izvještaja za 2020. godinu, Društvo će ostvariti pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od 319.000,00 dinara prije oporezivanja. Raspodela dobiti izvršit će se sukladno Zakonu o proračunu Republike Srbije, odnosno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu.

Planiran financijski rezultat Društva za 2021. godinu je pozitivan, odnosno planira se dobit u iznosu od 383.000,00 dinara. Ukoliko prilikom izrade konačnog financijskog izvještaja Društvo bude ostvarilo dobit iz poslovanja, sredstva će se prerasporediti prema odredbama Zakona o javnim poduzećima, odnosno dio od 70% ostvarene dobiti bi se uplatio u proračun osnivača, a preostali dio od 30% dobiti bi se utrošio na kapitalne investicije.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

U 2021. godini Društvo za potrebe funkcionalnog rada sustava, planira ukupno 70 zaposlenih radnika, sukladno Pravilniku o sistematizaciji i organizaciji radnih mjesta u Društvu.

6.1 Struktura zaposlenih po sektorima/organizacijskim jedinicama

Društvo je u siječanj-lipanj 2020. godine raspolagalo s ukupno 65 zaposlenih, u razdoblju srpanj-studenj 2020. godine s ukupno 66 zaposlenih, a u prosincu 2020. godine, Društvo raspolaže sa 70 zaposlenih.

U 2021. godini, sukladno planiranoj dinamici poslovanja, Društvo ne planira povećanje broja zaposlenih radnika.

Broj zaposlenih po sektorima/ organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2021. godine (Prilog 6.)

Redni broj	Sektor/ Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenih na određeno vrijeme
1	Rukovodstvo	3	3	2	0	2
2	Sektor za zajedničke poslove	8	9	8	2	6
3	Sektor za proizvodnju	15	36	35	0	35
4	Sektor za logistiku, transport i održavanje	10	22	22	1	21
UKUPNO:		36	70	67	3	64

6.2 Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu, kao i kvalifikacijska i spolna struktura predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine (prilog 7.)

Kvalifikacijska struktura zaposlenih podrazumijeva planiranu kvalifikacijsku strukturu zaposlenih koja je definirana Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Društva, a sukladno potrebama Društva.

Kako se prijam kadrova planira u predstojećem razdoblju - osim kvalifikacijske strukture, strukturu zaposlenih po starosti, spolu i vremenu u radnom odnosu iznimno je teško procijeniti.

Kvalifikacijska struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.*	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.*	Broj na dan 31.12.2021.
1.	VSS	11	11	5	5
2.	VS	-	-	0	0
3.	VKV	4	4	0	0
4.	SSS	16	16	2	2
5.	KV	16	16	0	0
6.	PK	13	13	0	0
7.	NK	10	10	0	0
UKUPNO		70	70	7	7

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2020.*	Broj zaposlenih 31.12.2021.
1.	Do 30 godina	11	11
2.	30 do 40	24	23
3.	40 do 50	15	16
4.	50 do 60	16	16
5.	Preko 60	4	4
UKUPNO		70	70
Projecna starost		40	40

*Prethodna godina

Spolna struktura

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.*	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.*	Broj na dan 31.12.2021.
1.	Muški	40	40	4	4
2.	Ženski	30	30	3	3
UKUPNO		70	70	7	7

*Prethodna godina

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2020.*	Broj zaposlenih 31.12.2021.
1	Do 5 godina	25	25
2	5 do 10	8	8
3	10 do 15	13	11
4	15 do 20	4	6
5	20 do 25	8	8
6	25 do 30	10	10
7	30 do 35	1	1
8	Preko 35	1	1
UKUPNO		70	70

*Prethodna godina

6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošljavanje

U 2021. godini, sukladno planiranoj dinamici poslovanja, Društvo ne planira povećanje broja zaposlenih radnika

DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA (Prilog 8.)

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2020. godine*	70			Stanje na dan 30.06.2021. godine	70
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2021.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2021.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.01.-31.03.2021.	0			Prijem kadrova u razdoblju 01.07.-30.09.2021.	0
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	70			Stanje na dan 30.09.2021. godine	70
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	70			Stanje na dan 30.09.2021. godine	70
	Odljev kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2021.	0			Odljev kadrova u razdoblju 01.10.-31.12.2021.	0
1				1		
2				2		
	Prijem kadrova u razdoblju 01.04.-30.06.2021.	0			Prijem kadrova u razdoblju 01.10.-31.12.2021.	0
1				1		
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2021. godine	70			Stanje na dan 31.12.2021. godine	70

6.4. Sredstva za zarade zaposlenih**Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu - Bruto 1 - Plan**

u dinarima

Plan po mjesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
II.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
III.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
IV.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
V.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VI.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VII.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
VIII.	66	4.424.000	67.030	5	580.000	116.000	60	3.684.000	61.400	1	160.000	160.000
IX.	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
X.	66	4.424.000	67.030	3	300.000	100.000	63	4.124.000	65.460	0	0	0
XI.	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
XII.	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.075	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
UKUPNO	800	53.886.000	808.100	54	6.066.000	1.334.150	736	46.220.000	752.890	10	1.600.000	1.600.000
PROSJEK	67	4.490.500	67.342	5	505.500	111.180	61	3.852.000	62.741	1	160.000	160.000

*starozaposleni u 2020. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu - Bruto 1
– procjena realizacije

Procjena po mjesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	65	3.948.510	60.746	5	531.568	106.314	59	3.261.591	55.281	1	155.351	155.351
II.	65	3.777.381	58.114	5	514.815	102.963	59	3.108.719	52.690	1	153.847	153.847
III.	64	3.897.706	60.902	5	517.075	103.415	58	3.224.064	55.587	1	156.567	156.567
IV.	65	3.991.299	61.405	5	529.308	105.862	59	3.307.713	56.063	1	154.278	154.278
V.	65	3.981.972	59.876	5	524.323	104.865	59	3.213.213	54.461	1	154.436	154.436
VI.	65	3.862.283	59.420	5	521.817	104.363	59	3.185.206	53.987	1	155.260	155.260
VII.	66	3.910.224	59.246	5	542.293	108.459	60	3.210.909	53.515	1	157.022	157.022
VIII.	67	3.815.345	56.945	5	483.885	96.777	61	3.229.724	52.946	1	101.736	101.736
IX.	66	3.797.552	57.539	3	280.695	93.565	63	3.516.857	55.823	0	0	0
X.	66	3.779.289	57.262	3	272.967	90.989	63	3.506.322	55.656	0	0	0
XI.	67	3.788.996	56.552	4	386.845	96.711	62	3.363.046	54.243	1	39.105	39.105
XII.	70	4.823.000	68.900	4	413.000	103.250	65	4.250.000	65.385	1	160.000	160.000
UKUPNO	791	47.283.557	716.906	54	5.518.591	1.217.532	727	40.377.364	665.637	10	1.387.602	1.387.602
PROSJEK	66	3.940.296	59.742	5	459.883	101.461	61	3.364.780	55.470	1	115.633	115.633

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 1

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			POSLOVODSTVO		
	Borj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Borj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Borj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
II.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
III.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
IV.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
V.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
VI.	70	8.634.297	123.347	69	8.420.959	122.043	1	213.338	213.338
VII.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
VIII.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
IX.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
X.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
XI.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
XII.	70	5.339.006	76.272	69	5.172.743	74.967	1	166.263	166.263
UKUPNO	840	67.363.363	962.334	828	65.321.132	946.683	12	2.042.231	2.042.231
PROSJEK	70	5.613.614	80.194	69	5.443.428	78.890	1	170.186	170.186

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Napomena: sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu, planira se isplata regresa od 33.000,00 dinara, u jednom iznosu, u lipnju mjesecu 2021.g

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 2

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
I.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
II.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
III.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
IV.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
V.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
VI.	70	10.071.908	143.884	69	9.823.049	142.363	1	248.859	248.859
VII.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
VIII.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
IX.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
X.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
XI.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
XII.	70	6.227.949	88.971	69	6.034.004	87.449	1	193.945	193.945
UKUPNO	840	78.579.347	1.122.562	828	76.197.093	1.104.306	12	2.382.254	2.382.254
PROSJEK	70	6.548.279	93.547	69	6.349.758	92.025	1	198.521	198.521

*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Napomena: sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu, planira se isplata regresa od 33.000,00 dinara, u jednom iznosu, u lipnju mjesecu 2021. g

Raspon isplaćenih i planiranih zarada (prilog 9b)

u dinarima

		Isplaćena u 2020. godini		Planirana u 2021. godini	
		Bruto I	Neto	Bruto I	Neto
Zaposleni bez poslovodstva	Najniža zarada	45.471	31.815	63.686	44.643
	Najviša zarada	128.798	88.436	197.280	138.293
Poslovodstvo	Najniža zarada	153.847	109.476	166.262	116.550
	Najviša zarada	157.021	111.702	213.338	149.550

Napomena: Sukladno Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Društva, koji usvojen od strane Skupštine Društva dana 07.12.2020. godine, utvrđeno je uvećanje godišnjeg iznosa regresa za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa.

Društvo planira navedeni iznos regresa isplatiti jednokratno u srpnju mesecu. **Najviša zarada je iskazana sa iznosom regresa.**

6.5 Naknade predsednika i članova nadzornog odbora/skupštine

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2020. god.				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2021. god.			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
II	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
III.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
IV.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
V.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
VI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
VII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
VIII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
IX.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
X.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
XI.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
XII.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7
UKUPNO	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	84	1.320.000,00	240.000,00	180.000,00	84
PROSJEK	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7	110.000,00	20.000,00	15.000,00	7

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2020. god.				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2021. god.			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
II.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
III.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
IV.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
V.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
VI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
VII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
VIII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
IX.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
X.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
XI.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
XII.	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7
UKUPNO	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	84	2.219.299,32	379.746,84	306.592,08	84
PROSJEK	184.941,61	31.645,65	25.549,34	7	184.941,61	31.645,57	25.549,34	7

6.6 Naknada za rad Komisije za reviziju

Društvo ne planira naknadu za rad Komisije za reviziju za 2021. godini, jer nema obavezu formiranja komisije za reviziju sukladno Zakonu o reviziji i Zakonu o privrednim društvima.

VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Društvo ne planira kreditno zaduživanje u 2021. godini.

VIII. PLANIRANE NABAVE U 2021. GODINI**8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. godinu**

Sukladno očekivanoj dinamici i obujmu rada Društva u 2021. godini, planirane nabave su sukladne raspoloživim sredstvima.

PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA - PROGRAM POSLOVANJA ZA 2021. G

Redni broj	POZICIJA	Plan za 2020. godinu	Razdoblje na koje je ugovor potpisan	Iznos na koji je zaključen ugovor	Realizacija (procjena) za 2020. godinu	Prijenos u 2021. po ugovoru	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
Dobra										
1.	Uredski materijal	720.000	26.3.2020 - 31.12.2020.	596.000	596.000	0	625.000	625.000	625.000	625.000
2.	Ulja,maziva,antifriz	1.350.000	26.03.2020 - 25.03.2021.	1.103.000	1.103.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	Gorivo	23.000.000	28.01.2020 - 27.01.2021.	18.973.000	14.553.000	4.420.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000	19.000.000
4.	Pneumatici za vozila	1.000.000	02.09.2020 - 31.12.2020.	868.000	868.000	0	0	833.000	833.000	833.000
5.	Sitan inventar	800.000	-	0	800.000	0	800.000	800.000	800.000	800.000
6.	Reagensi za laboratorij	400.000	-	0	351.000	0	500.000	500.000	500.000	500.000
7.	Električna energija	20.000.000	15.01.2020	16.667.000	5.138.000	11.529.000	-	5.421.000	5.421.000	5.421.000

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2021. godinu

			- 20.01.2021.							
8.	Sredstva za higijenu u objektima	1.000.000	14.04.2020 - 13.04.2021.	828.000	828.000	0	990.000	990.000	990.000	990.000
9.	HTZ oprema	1.900.000	22.04.2020 - 31.12.2020.	1.571.000	1.571.000	0	0	990.000	990.000	990.000
10.	Sadni materijal	500.000	-	0	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
11.	Održavanje putova i platoa (šljunak, rizla)	1.000.000	-	0	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Ukupno dobra:		51.670.000		40.606.000	25.808.000	15.949.000	24.415.000	31.659.000	31.659.000	31.659.000
Usluge										
1.	Transportne usluge (telefon, internet, ptt i sl.)	1.200.000	01.01.2020 - 31.12.2020.	1.200.000	1.035.000	165.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000
2.	Održavanje mobilne opreme	1.900.000	20.08.2020 - 19.08.2021.	1.567.000	335.000	1.232.000	-	-	2.000.000	2.000.000
3.	Servisi vozila	1.000.000	30.06.2020 - 29.06.2021.	782.000	782.000	0	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4.	Reklama i promidžba	280.000	-	0	280.000	0	280.000	280.000	280.000	280.000
5.	Karakterizacija otpada	450.000	-	0	367.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000
6.	Zbrinjavanje opasnog otpada	499.000	-	0	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000
7.	Deratizacija kompleksa Regionalnog deponija	500.000	-	0	60.000	440.000	-	-	500.000	500.000
8.	Analiza i monitoring okoliša	500.000	16.06.2020 -	391.050	391.000	0	-	-	500.000	500.000

Program poslovanja „Regionalni deponij“ doo Subotica za 2021. godinu

			15.06.2021.							
9.	Čišćenje otpadnih voda	1.500.000	-	0	0	0	-	500.000	500.000	500.000
10.	Ispitivanje sastava otpada	1.749.000	-	0	0	0	417.000	417.000	417.000	417.000
11.	Revizija	250.000	30.09.2020 - 29.09.2021.	160.000	48.000	112.000	-	-	250.000	250.000
12.	Konzultantske usluge	400.000	05.03.2020 - 04.03.2021.	400.000	315.000	85.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13.	Prevođenje	350.000	-	0	346.000	0	350.000	350.000	350.000	350.000
14.	Stručno usavršavanje zaposlenih	300.000	-	0	91.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
15.	Najam knjigovodstvenog programa	250.000	13.01.2020 - 31.12.2020.	234.912	234.912	0	250.000	250.000	250.000	250.000
16.	Registracija vozila	900.000	-	0	142.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000
17.	Reprezentacija	250.000	-	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000	250.000
18.	Fizičko osiguranje svih objekata	30.000.000	26.05.2020 - 25.05.2021.	24.791.000	13.033.000	11.758.000		25.000.000	25.000.000	25.000.000
19.	Zaštita na radu i protupožarna zaštita	700.000	-	0	700.000	0	-	1.200.000	1.200.000	1.200.000
20.	Knjigovodstvene usluge	500.000	01.06.2020 - 30.05.2021.	480.000	480.000	0	480.000	480.000	480.000	480.000
21.	Osiguranje	2.500.000	22.07.2020 - 21.07.2021.	2.483.000	2.483.000	0	-	-	3.200.000	3.200.000
Ukupno usluge:		45.978.000		32.488.962	21.372.912	13.792.000	4.560.000	32.260.000	38.710.000	38.710.000
Radovi										
1.	Promjena namjene i dislociranje kontejnerskog kompleksa	0	-	0	0	0	2.859.000	2.859.000	2.859.000	2.859.000

Ukupno radovi:	0	-	0	0	0	2.859.000	2.859.000	2.859.000	2.859.000
Ukupno dobra+usluge+radovi	97.648.000		73.094.962	47.180.912	29.741.000	31.834.000	66.778.000	73.228.000	73.228.000

8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2021. godinu

Obrazloženje planiranih nabava dobara:

1. Uredski materijal – se odnosi se na nabavu uredskog materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. U 2021. godini Društvo planira nabavu uredskog materijala u prvom kvartalu u neznatno manjem iznosu od procijenjenog iznosa u 2020. godini.
2. Ulja, maziva i antifriz - su potrebna za održavanje radnih strojeva Društva. Sukladno procijenjenoj vrijednosti u 2020. godini, planira se neznatno manji iznos za 2021. godinu.
3. Gorivo - Nabava goriva se provodi za potrebe radnih strojeva, teretnih i putničkih vozila Društva, radi obavljanja redovitih aktivnosti koje se planiraju u 2021. godini. Ukupan planirani trošak goriva za 2021. godinu iznosi 19.000.000,00 dinara a na temelju potrošnje odnosno procijenjenog troška iz 2020. godini i sukladno aktivnostima Društva.
4. Pneumatici za vozila - su nužni za nesmetano obavljanje djelatnosti dopremanja otpada. Sukladno potrebama Društva je i planiran iznos za predmetnu nabavu, a koji je neznatno manji od procijenjene vrijednosti u 2020. godini.
5. Sitan inventar - za predmetnu nabavu u 2021. godini planiraju se sredstva na istoj razini kao i prethodne godine a za potrebe nesmetanog funkcioniranja procesa rada Društva.
6. Reagensi za laboratorij – nabava se odnosi na reagense i kemijska sredstva nužna za vršenje monitoringa i ispitivanje vode i zemljišta. U 2021. godini Društvo planira 500.000,00 dinara, a veći iznos je posljedica planiranog povećanja obujma i dinamike laboratorijskih analiza.
7. Električna energija - Nabava se odnosi na troškove električne energije u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru za upravljanje otpadom. S obzirom na potrošnju električne energije iz ugovornog razdoblja u 2020. godini, se planira iznos predmetnog troška.
8. Sredstva za održavanje higijene u objektima - Zbog specifične djelatnosti Društva, planiraju se sredstva u iznosu od 990.000,00 dinara, kao posljedica svakodnevne potrebe za detaljnim pranjem i čišćenjem poslovnih objekata.
9. HTZ oprema - planira se nabava u drugom kvartalu, u iznosu od 1.000.000,00 dinara zbog potrebe obnavljanja radnih odijela i obuće za radnike, koja se zbog karakteristike poslova, intenzivnije prljaju i troše. Nužno je osigurati za svakog radnika po dva kompleta HTZ opreme za zimsko i za ljetne razdoblje.

10. Sadni materijal – nabava nije bila provedena u 2020. godini, te se isti iznos za predmetnu nabavu planira u 2021. godini. Planira se kupovina sadnica za ozelenjivanje svih lokacija Regionalnog deponija, zbog obveze formiranja vjetrozaštitnog pojasa.
11. Održavanje putova i platoa - Nabava u iznosu od 1.000.000,00 dinara, odnosi se na nabavu materijala (šljunak, rizla i sl.), nužnih za održavanje puteva i platoa na lokacijama Regionalnog deponija, radi nesmetanog obavljanja procesa rada. Razdoblje provedbe planira se u prvom kvartalu.

Obrazloženje planiranih nabava usluge

1. Transportne usluge - Nabava se odnosi na troškove poštanskih usluga, telekomunikacijskih usluga i troškove interneta. Provedba nabave se planira za prvi kvartal u iznosu od 1.200.000,00 dinara, sukladno planiranim obujmom rada Društva.
2. Održavanje mobilne opreme - planirana sredstva u iznosu od 2.000.000,00 dinara, odnose se na usluge održavanja radnih strojeva, kamiona i putničkih automobila. Nabava se planira u trećem kvartalu, sukladno realnim potrebama Društva.
3. Servisi vozila - se odnose na redovite periodične servise vozila Društva. Planira se u iznosu od 1.000.000,00 dinara, sukladno potrebama Društva.
4. Reklama i promidžba - predmetna nabava se odnosi na reklamu i promidžbu. Planirani iznos predmetne nabave je sukladan smjernicama Vlade RS, a na istoj razini kao i u 2020. godini.
5. Karakterizacija otpada - predmetna nabava se odnosi na obvezu karakterizacije otpada od strane stručnih institucija. Za predmetnu nabavu se u 2021. godini planira manji iznos od procijenjenog u 2020. godini a sukladno očekivanoj dinamici prijama otpada i potrebnim aktivnostima kategorizacije.
6. Zbrinjavanje opasnog otpada - predmetna nabava predstavlja zakonsku obvezu. Za predmetnu nabavu se u 2021. godini planira trošak u iznosu od 200.000,00 dinara, kako bi se osigurala sredstva ukoliko se ukaže realna potreba za ovom vrstom aktivnosti.
7. Deratizacija kompleksa regionalnog deponija - planirani iznos za namjenu deratizacije kompleksa Regionalnog deponija je 500.000,00 dinara, odnosno na razini iz prethodne godine i planira se provedba u trećem kvartalu.
8. Analiza i monitoring okoliša - odnosi se na praćenje stanja i kvalitete okoliša od strane stručnih institucija i predmetna nabava se planira u iznosu od 500.000,00 dinara na istoj razini kao i prethodne godine.
9. Čišćenje otpadnih voda - se odnosi na fizički, kemijski i biološki načini čišćenja otpadnih voda. Planirani iznos predmetne nabave je 500.000,00 dinara, sukladno potrebama Društva.
10. Ispitivanje sastava otpada – predmetna nabava se odnosi na usluge ispitivanja sastava komunalnog otpada. Za predmetnu nabavu se u 2021. godini planira iznos od 417.000,00 dinara, što je znatno veći iznos u odnosu na prethodnu godinu a zbog činjenice da su predmetna ispitivanja u 2020. godini provedena vlastitim sredstvima i ljudskim resursima Društva, dok se za naredno razdoblje planira da će uslugu morfologije obavljati stručni laboratoriji.

11. Revizija – predmetna nabava se odnosi na financijske izvještaje. Planirana sredstva (250.000,00 dinara) su nepromijenjena u odnosu na procjenu u 2020. godini.
12. Konzultantske usluge – predmetna nabava se odnosi na angažiranje konzultanta a za potrebe pripreme natječajne dokumentacije u postupku provedbe javnih nabava, s obzirom da Društvo nema službenika za javne nabave. Sukladno planiranom broju javnih nabava planiran je i iznos od 500.000,00 dinara za predmetnu nabavu.
13. Prevođenje – nabava se odnosi na usluge prevođenja pisanog materijala na jezike koji su u službenoj uporabi kao i ostali prijevode potrebne za internetsku stranicu Društva i sl. Planirani iznos za predmetnu nabavu je na razini procijenjenog iznosa iz 2020. godine.
14. Stručno usavršavanje zaposlenih – predmetna nabava se odnosi na stručno usavršavanje zaposlenih Društva a koja su nužna sukladno radnim pozicijama odnosno radnim zadacima zaposlenih Društva. Planirana sredstva na predmetnoj poziciji su veća u 2021. godini u odnosu na prethodnu godinu i iznose 400.000,00 dinara a zbog očekivanog povećanja potrebe za usavršavanjem zaposlenih (pribavljanje licencije za službenika za javne nabave, za internog revizora, za lice za sigurnost i zdravlje na radu, kao i ostale obuke za rukovatelje samohodnih radnih strojeva).
15. Najam knjigovodstvenog programa – predmetna nabava se planira za prvi kvartal. Planirana vrijednost nabave je na razini procijenjene vrijednosti iz prethodne godine, a za ugovorno razdoblje od godinu dana.
16. Registracija vozila – predmetna nabava se odnosi na godišnju registraciju svih vozila kojima raspolaže Društvo. Planirana sredstva u 2021. godini su u okvirima procjene iz 2020. godine a sukladno obvezi registracije svih službenih i teretnih vozila u upotrebi.
17. Reprezentacija – predmetna nabava se odnosi na troškove reprezentacije, a koji se planiraju tijekom cijele godine. Planirani iznos predmetne nabave je sukladan smjernicama Vlade RS, a na istoj razini kao i u 2020. godini.
18. Fizičko osiguranje svih objekata - Nabava se odnosi na fizičko osiguranje regionalnog centra u Bikovu, pretovarnih stanica u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži, kao i reciklažnih dvorišta u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu. Društvo planira provedbu nabave u drugom kvartalu, a sukladno razdoblju važnosti prethodnog ugovora za predmetnu nabavu. Planirani iznos je u okviru procijenjene vrijednosti u 2020. godini.
19. Zaštita na radu i protupožarna zaštita - Nabava se odnosi na provedbu i unapređenje protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu. Kroz planiranu nabavu za troškove zaštite na radu i protupožarne zaštite je nužno realizirati niz aktivnosti i izradu akata sukladno zakonskim obvezama. Planirani iznos provedbe javne nabave je 1.200.000,00 dinara, a razdoblje je drugi kvartal.
20. Knjigovodstvene usluge - Nabava u iznosu od 480.000,00 se odnosi na knjigovodstvene usluge, a koje obuhvaća: vođenje poslovnih knjiga sukladno računovodstvenim načelima definiranim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustroj i vođenje propisanih poreznih evidencija, obračun poreza na dodanu vrijednost i sastavljanje poreznih prijava za PDV, te poreznih prijava za porez na imovinu, porez na dobit poduzeća i poreze po odbitku; obračun zarada, naknada zarada, kao i drugih prihoda za koje je isplatitelj i obveznik obračuna poreza i doprinosa korisnik usluge iz ovog Ugovora; sastavljanje propisanih godišnjih obrazaca o obračunatim i plaćenim porezima i doprinosima na

zarade, naknade zarada i druge prihode iz prethodnog stavka (obrazac M-4); popunjavanje propisanih obrazaca za prijavu i odjavu radnika, sastavljanje ugovora o radu i drugih ugovora o angažiranju osoba za rad izvan radnog odnosa i dostavu istih nadležnim službama; usluge stručnih konzultacija iz područja poreza, financija i računovodstva, te radnog i statusnog zakonodavstva. Planira se provedba nabave u prvom kvartalu.

21. Osiguranje - odnosi se na osiguranje pretovarnih stanica (požar, lom, krađa, računala), na policu odgovornosti iz djelatnosti, policu osiguranja ispunjenja uvjeta iz dozvole za odlaganje otpada na deponij, s rokom važnosti za vrijeme rada deponija, uključujući procedure zatvaranja deponija (sukladno Zakonu o upravljanju otpadom). Planirani iznos je 3.200.000,00 dinara. Razdoblje za provedbu je treći kvartal.

Obrazloženje planiranih nabava radova

1. Promjena namjene i dislociranje kontejnerskog kompleksa – Društvo planira izvršiti dislociranje kontejnerskog kompleksa nadzorne službe EU, u okviru iste lokacije kompleksa, s promjenom namjene a za potrebe osiguranja uredskog prostora kao i prostorija za edukativne aktivnosti Društva.

IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2021. GODINI

9.1 Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2021. godini

U 2021. godini se planiraju kapitalne investicije u ukupnom iznosu od 6.087.000.,00 dinara, koje će se financirati iz subvencijskih sredstava proračuna osnivača u iznosu od 3.228.000,00 dinara, sukladno finansijskim mogućnostima općina, i iz sredstava od raspodjele dobiti iz 2019. godine, u iznosu od 2.859.000,00 dinara.

- Građevinski radovi koji obuhvaćaju izgradnju piezometara. Namjena piezometara je mjerenje razine i kvalitete podzemnih voda na reciklažnom dvorištu u Novom Kneževcu i pretovarnoj stanici u Kanjiži, koji su prolongirani za 2021. godinu. Ugradnja piezometara je naložena od strane Pokrajinskog tajništva za vodoprivredu, a provedba monitoringa podzemnih voda predstavlja zakonsku obvezu.
- Promjena namjene i dislociranje kontejnerskog kompleksa nadzorne službe Delegacije EU za potrebe korištenja objekta za poslovne namjene Društva.
- Tehnički uvjeti nadležnih institucija su nužni u tijeku izrade tehničke dokumentacije.
- Vodne dozvole podrazumijevaju troškove izdavanja vodnih dozvola, kao i troškove izvještaja o spremnosti objekta za izdavanje vodne dozvole, čija je realizacija prolongirana za 2021. godinu.
- Tehnički pregled objekata podrazumijeva pregled i prijam objekata, definiran Ugovorom s Fakultetom tehničkih znanosti Novi Sad. Ugovor je u prethodnim godinama realiziran parcijalno, a ostatak ugovorene vrijednosti od 480.000,00 dinara bit će realiziran u 2021. godini.
- Investicijsko ulaganje za opremanje centra za sakupljanje otpada na lokaciji Bikovo, u vrijednosti od 2.028.000,00 dinara, podrazumijeva nabavu kontejnera za elektronički otpad, kontejnera za opasan otpad, posude za fluo cijevi, posude za akumulatore, plastične bačve raznih dimenzija za otpadna ulja, metalne bačve, tankova i dr.

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA

u 000 dinara

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2020, prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2020 plan	2021 plan	Nakon 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
1	Izgradnja i opremanje regionalnog sustava za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom	2008	2021	2.478.616	2.347.549	Vlastita sredstva	0	0	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0
						Proračunska (po kontima)	13.260.000	8.260.000	900.000	0
						Ostalo	0	0	0	0

9.2 Detaljno obrazloženje započelih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine**PLAN INVESTICIJA**

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno s prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2021	Plan 01.01.-30.06.2021	Plan 01.01.-30.09.2021	Plan 01.01.-31.12.2021
1.	Piezometri	Proračunska sredstva	2020	2020	300	0	300	300	300	300
2.	Tehnički uvjeti nadležnih tijela	Proračunska sredstva	2010	2019	1.490	1.370	120	120	120	120
3.	Promjena namjene i dislociranje kontejnerskog kompleksa	Proračunska sredstva	2021	2021	2.859	0	2.859	2.859	2.859	2.859
4.	Vodne dozvole	Proračunska sredstva	2016	2020	943	643	300	300	300	300
5.	Tehnički pregled objekata	Proračunska sredstva	2016	2019	11.004	10.524	480	480	480	480
6.	Oprema za reciklažna dvorišta	Proračunska sredstva	2020	2020	2.028	0	2.028	2.028	2.028	2.028
Ukupno:					18.624	12.537	6.087	6.087	6.087	6.087

Planirane aktivnosti u prethodnom razdoblju nisu realizirane u cijelosti te se planira realizacija u tijeku 2021. godine.

Izgradnja piezometara na lokacijama reciklažnih dvorišta se planira u 2021. godini, kada se planira i realizacija, u iznosu od 300.000,00 dinara.

Tijekom 2021. godine, nužno je izvršiti promjenu namjene i dislociranje kontejnerskog kompleksa nadzorne službe Delegacije EU, za potrebe korištenja objekta za poslovne namjene Društva.

Za tehničke uvjete nadležnih institucija ukupno planirana sredstva iznose 120.000,00 dinara i ista će se utrošiti u 2021. godini.

Planirana vrijednost investicije namijenjene za izdavanje vodnih dozvola iznosila je 943.000,00 dinara, od kojih će se preostali iznos od 300.000,00 dinara realizirati u 2021. godini.

Tehnički prijam objekata, a na temelju ugovora s Fakultetom tehničkih znanosti iz Novog Sada bit će realiziran u cijelosti u tijeku 2021. godine u iznosu od 480.000,00 dinara.

Oprema za reciklažna dvorišta realizirat će se u 2021. godini, u iznosu od 2.028.000,00 dinara, a odnosi se na opremanje lokacija nužnom opremom za rad.

X. KRITERIJI ZA KORIŠTENNE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE**SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE**

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan u 2020. (prethodna godina)	Realizacija u 2020. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
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	250.000,00	250.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	250.000,00
6.	Reklama i promidžba	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	Ostalo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S obzirom da Društvo koristi proračunska sredstva za financiranje tekućeg poslovanja, sredstva za posebne namjene koja se odnose na sponzorstva i donacije se ne planiraju u 2021. godini. Sredstva za posebne namjene za 2021. godinu, Društvo planira sukladno Smjernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno, planiraju se samo sredstva za troškove reprezentacije i troškove reklame i promidžbe.

Za 2021. godinu se planira 250.000,00 dinara za troškove reprezentacije. Troškovi reklame i promidžbe se za 2021. godinu planiraju na istoj razini kao i prethodne godine, u iznosu od 280.000,00 dinara.

10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene

Sredstva za troškove reklame i promidžbe se planiraju s ciljem da se šira javnost upozna s pozitivnim utjecajem sustava upravljanja otpadom na životno okruženje, odnosno da se svijest građana o potrebi pravilnog razvrstavanja i deponiranja otpada i značaju reciklaže podigne na višu razinu. Troškovi reklame i promidžbe obuhvaćaju troškove oglašavanja u tiskanim medijima, troškove promotivnih aktivnosti u televizijskim i radijskim emisijama, troškove promidžbenog materijala i sl.

Sredstva reprezentacije su namijenjena kako za planirani broj zaposlenih, tako i za sudjelovanje na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama.

Dr. Gligor Gellért

v.d. direktora

„Regionalna deponija“ d.o.o Subotica
Mária Kern Sólya

Predsjednik Skupštine