

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19) i članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21),

Skupština Grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2022. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

**o davanju suglasnosti na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2022. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Program poslovanja Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Skupštine Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica dana 30. prosinca 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 članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21), 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 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2022.-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 97/21), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Također, utvrđena je potreba da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2021. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda prema 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 javno 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 2021. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju važeće odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodjelu procijenjene dobiti za 2021. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2022. 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 50% dobiti po završnom računu za 2021. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2018., 2019. i 2020. 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 primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2022. godinu, kolektivni ugovori i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje  
(Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica sukladan je Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. 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 promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica na sjednici održanoj dana 30. prosinca 2021. godine usvojila je Program poslovanja za 2022. godinu i isti uputila Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

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

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

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

Na temelju članka 22. stavak 1. točka 2. 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 članku 14. stavak 1. točka 3. Ugovora o osnivanju „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica, Skupština Društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje čvrstim komunalnim otpadom "Regionalni deponij" Subotica na 13. izvanrednoj sjednici održanoj dana 30. prosinca 2021. godine, donijela je sljedeću

**ODLUKU**  
**o usvajanju Programa poslovanja za 2022. godinu**

(Broj Odluke: VIII/2021-29)

Usvaja se Program poslovanja Društva za 2022. 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 2022. 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 potrebnih poslovnih aktivnosti tijekom 2022. godine.

Na temelju navedenog, donesena je odluka kao u dispozitivu.

**PREDSJEDNIK SKUPŠTINE DRUŠTVA**

Mária Kern Sólya, v.r.



## **PROGRAM POSLOVANJA ZA 2022. 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, prosinca 2021. godine

## SADRŽAJ:

<b>I. OPĆI PODATCI O PODUZEĆU (DRUŠTVU) .....</b>	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
1.1 Status, pravna forma i djelatnost poduzeća.....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
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 .....	8
1.5 Organizacijska shema poduzeća .....	9
1.6 Imena direktora i izvršnih direktora, kao i članova nadzornog odbora/skupštine Društva .....	14
<b>II. ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI.....</b>	<b>16</b>
2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2021. godini .....	17
2.2 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o tokovima gotovine u 2021. godini.....	22
2.3 Analiza ostvarenih indikatora .....	37
Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja .....	37
2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore.....	39
2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja.....	40
2.6 Provedene aktivnosti u oblasti korporativnog upravljanja.....	40
<b>III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU .....</b>	<b>41</b>
3.1 Ciljevi poduzeća za razdoblje na koje se odnosi Program poslovanja (2022. godina).....	42
3.2 Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva.....	42
3.3 Dinamika radova na uspostavljanju sustava upravljanja otpadom u 2022. godini .....	43
3.4 Analiza tržišta .....	44
3.5 Rizici u poslovanju .....	45
3.6 Planirani indikatori za 2022. godinu .....	48
3.7 Aktivnosti koje javno poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja.....	49
<b>IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA .....</b>	<b>49</b>
4.1 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o tokovima gotovine u 2022. godini.....	50
4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda .....	66
4.3 Cijena proizvoda i usluga.....	78
4.4 Prikaz iznosa i dinamike prihoda iz proračuna jedinica lokalnih samouprava.....	78
4.5 Detaljno obrazloženje namjene korištenja sredstava iz proračuna jedinica lokalnih samouprava.....	80
<b>V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA.....</b>	<b>85</b>

<b>VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA .....</b>	<b>86</b>
6.1 Struktura zaposlenih po sektorima/organizacijskim jedinicama.....	86
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 .....	89
6.3 Slobodna i upražnjena radna mjesta kao i dodatno zapošljavanje .....	92
6.4. Sredstva za zarade zaposlenih.....	94
6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine .....	98
6.6 Naknada za rad Komisije za reviziju .....	100
<b>VII. KREDITNA ZADUŽENOST .....</b>	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
<b>VIII. PLANIRANE NABAVE U 2022. GODINI .....</b>	<b>101</b>
8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. godinu.....	101
<b>IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2022. GODINI .....</b>	<b>107</b>
9.2 Detaljno obrazloženje započelih, odnosno planiranih a nerealiziranih investicija u prethodne tri godine.....	107
<b>X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE .....</b>	<b>108</b>
10.1 Detaljno obrazloženje sredstava za posebne namjene .....	109

## 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

JBBK: 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 postrojenja 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 postrojenje za selekciju otpada, postrojenje za tretman biološkog otpada, u okviru regionalnog centra za gospodarenje otpadom u Bikovu, zatim pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži s centrima za sakupljanje otpada, i centre za sakupljanje otpada u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu, zatim opremu za sakupljanje otpada i primarnu selekciju, vozila za daljinski transport kao i edukaciju građana.

Vizija je postupno osigurati uvjete 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. prepoznata je 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 postrojenjima za separiranje reciklabilnog otpada a ostatak odlagati na tijelo deponija.



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

Prilikom izrade Programa poslovanja za 2022. godinu i obavljanja djelatnosti za koje je Društvo osnovano, osnovni okvir predstavljaju sljedeći 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., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021 i 118/2021 – dr. zakon),
- Zakon o proračunu Republike Srbije za 2022. godinu („Službeni glasnik RS“, br. 110/2021)
- Fiskalna strategija za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu („Službeni glasnik RS“ br. 106/2021),
- Zakon o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - dr. Zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021),
- 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 - ispr., 64/2010 – odluka US, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – odluka US, 50/2013 – odluka US, 98/2013 – odluka US, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 - dr. zakon, 9/2020 i 52/2021),
- 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 47/2018 i 111/2021 – dr. zakon),
- Zakon o zaštiti okoliša („Službeni glasnik RS“ br. 135/2004, 36/2009, 36/2009 - dr. zakon, 72/2009 - dr. zakon, 43/2011 – odluka US, 14/2016, 76/2018, 95/2018 - dr. zakon 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. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - odluka US, 113/2017 i 95/2018 – autentično tumačenje),
- Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS“ br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017- dr. zakon),
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Službeni glasnik RS", br. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – usklađeni din. izn., 68/2014 - drugi zakon, 142/2014, 5/2015– usklađeni din. izn., 83/2015, 5/2016 – usklađeni din. izn., 108/2016, 7/2017 - – usklađeni din. izn., 113/2017, 13/2018 - usklađeni din.izn., 30/2018, 4/2019 - usklađeni din.izn., 72/2019, 8/2020 - usklađeni din.izn. i 153/2020 )
- Zakon o reviziji („Službeni glasnik RS“ br. 73/2019),
- Zakon o računovodstvu („Službeni glasnik RS“ br. 73/2019 i 44/2021 – dr. zakon),
- Zakon o zaštiti prirode („Službeni glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010, 91/2010 – ispr., 14/2016, 95/2018 - dr. zakoni i 71/2021),
- 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, 10/2013 i 26/2021 – dr. zakon),

- 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, 25/2015 i 109/2021),
- 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, 91/2019, 44/2021 i 44/2021- dr. zakon),
- Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju („Službeni glasnik RS", br. 34/2003, 64/2004 - odluka US, 84/2004 – dr. zakon, 85/2005, 101/2005 – dr. zakon, 63/2006 - odluka US, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 - odluka US, 86/2019 i 62/2021),
- Zakon o doprinosima za obvezno socijalno osiguranje („Službenom glasniku RS", br. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 - usklađeni din. izn., 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 – dr. zakon, 5/2015 - usklađeni din. izn., 112/2015, 5/2016 - usklađeni din. izn., 7/2017- usklađeni din. izn., 113/2017, 7/2018 - usklađeni din. izn., 95/2018, 4/2019 - usklađeni din. izn., 86/2019, 5/2020 - usklađeni din. izn., 153/2020, 6/2021 - usklađeni din. izn., 44/2021 i 118/2021),
- 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),
- Uredba 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 („Službeni glasnik RS“ br., 124/2020)
- Odluka o proračunu Grada Subotice 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 Iđoš 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.

#### 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.

Izrada Srednjoročnog plana za razdoblje 2022.-2026. godine, definirat će ciljeve razvoja Društva koji su usklađeni sa Strategijom upravljanja otpadom i aktivnostima definiranih Biznis planom.

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 suradnja sa općinama Osnivačima kao i korisnicima usluga,
3. Uspostavljanje korporativne kulture u Društvu,
4. Briga o zaposlenima i podrška u stručnom usavršavanju sukladno potrebama Društva u cilju kvalitetnijeg rada i doprinosa u realizaciji ciljeva Društva,
5. Edukacija djece predškolskog i školskog uzrasta u cilju podizanja svijesti o važnosti 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 postići 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 v.d. Direktora Društva dana 08.03.2021. godine, pod brojem IV-09/2021, a stupila na snagu sa dana 16.03.2021. godine.

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

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

U cilju efikasnog funkcioniranja i koordinacije rada u provedbi poslova i zadaća, u Društvu se organiziraju sektori. U Društvu se organiziraju odsjeci kao uže unutarne jedinice od sektora u okviru sektora ili kao posebne jedinice.

Polazeći od vrste poslova i potreba da se na funkcionalnom principu osigura obavljanje srodnih međusobno povezanih poslova, formiraju se slijedeći sektori i odsjeci:

- **Sektor za ekonomsko-pravne i opće poslove**
  - Odsjek za opće i pravne poslove
  - Odsjek za knjigovodstvene i administrativne poslove
- **Sektor za proizvodnju**
  - Odsjek za separiranje otpada
  - Odsjek za odlaganje otpada
- **Sektor za održavanje i transport**
  - Odsjek za održavanje
  - Odsjek za transport
- **Odsjek za zaštitu okoliša**
- **Odsjek za kontrolu i IT-a koji su organizirani u sjedištu Društva**
- **Sektor za ekonomsko-pravne i opće poslove**

Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove obavlja i organizira ekonomske, financijske i knjigovodstvene poslove, poslove prodaje i nabave, kadrovske i pravne poslove, poslove higijene i ostale opće poslove.

Sektor se sastoji od dva odsjeka:

- Odsjek za opće i pravne poslove

U ovom odsjeku se obavljaju kadrovski i pravni poslovi, poslovi pripreme i obrade materijala za tijela upravljanja i posloводства, organiziranje administrativnih poslova, arhiviranja i kurirski poslovi, kao i poslovi održavanja higijene prostorija se odnose na 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.

- Odsjek za knjigovodstvene i administrativne poslove

U okviru financijskih i knjigovodstvenih poslova obavljaju se poslovi planiranja, analize i izvještavanja, knjigovodstveni, ekonomski i financijski poslovi, kao i poslovi prodaje i nabave putem kojih se vrši ispitivanje tržišta, prodaja sekundarnih sirovina, nabava usluga, dobara i radova, provedba nabava i ostali komercijalni poslovi.

- **Sektor za proizvodnju**

Sektor za proizvodnju se sastoji iz odsjeka za separiranje otpada i odsjeka za odlaganje otpada.

- Odsjek za separiranje otpada

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

- Odsjek za odlaganje otpada

U okviru odsjeka za 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 procjednih voda i eksploatacija deponijskog plina).

Odjel za 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, reverzna osmoza i lagune.

- **Sektor za održavanje i transport**

Sektor za održavanje i transport se sastoji iz odsjeka za održavanje i odsjeka za transport.

- Odsjek za održavanje

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

- Odsjek za transport

U okviru odsjeka za transport se organiziraju poslovi funkcioniranja PS i CZSO, poslovi transporta otpada s 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 otpada iz autosmetlara i kontejnera u rolo kontejnere kapaciteta 32 m<sup>3</sup>, a funkcioniranje CZSO podrazumijeva poslove preuzimanja i privremenog skladištenja kabastog, biorazgradivog i građevinskog otpada, kao i posebnih tokova otpada, od građana.

- **Odsjek za zaštitu okoliša**

U okviru odsjeka za zaštitu okoliša provode se poslovi usmjereni na kontrolu okoliša, protupožarnu zaštitu, sigurnost i zdravlje na radu tijekom rada RCGO. Zadatak odjela je kontrolirati pročištač vode za piće i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda odnosno Reverznu osmozu i SBR sustava.

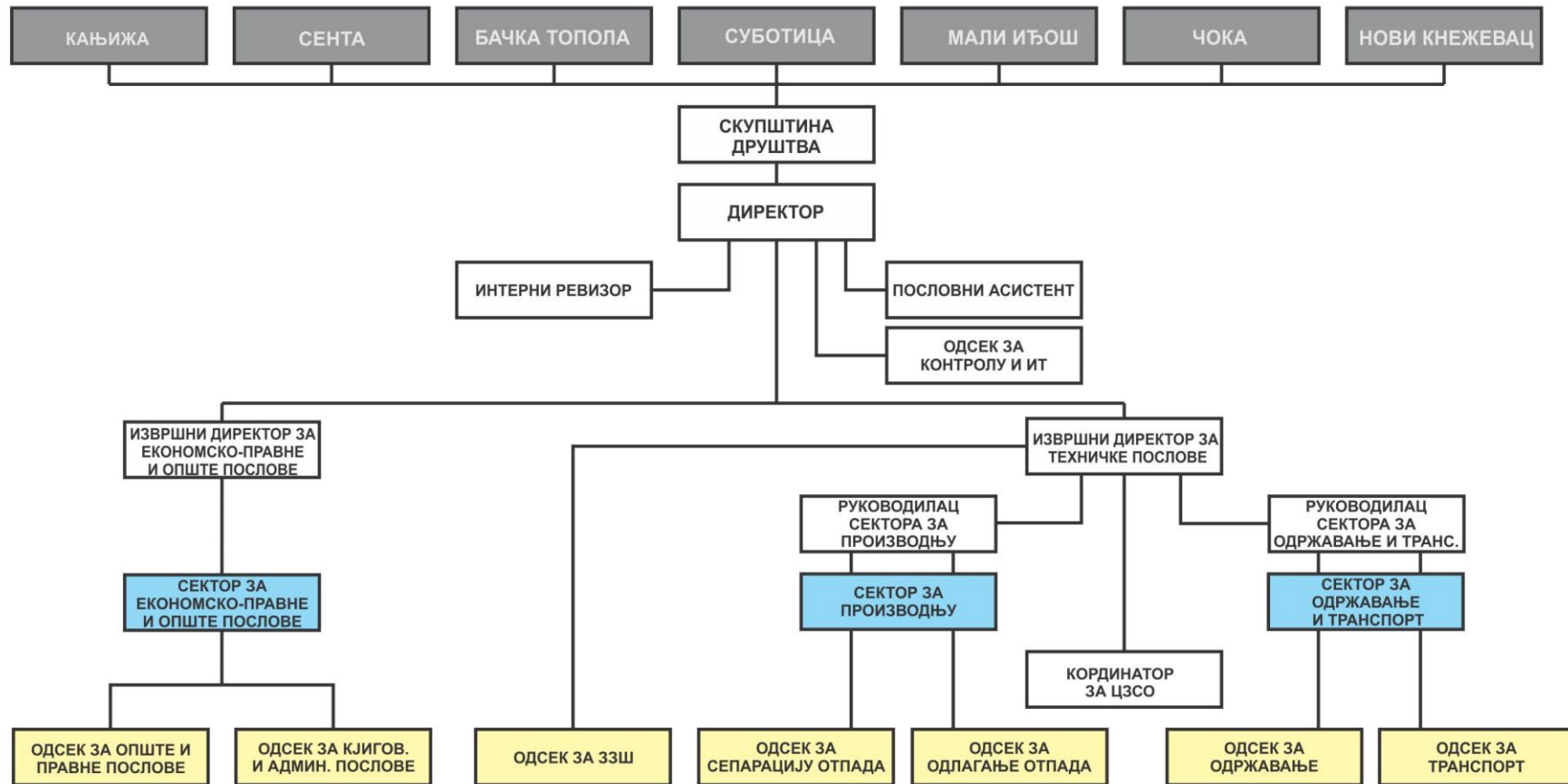
Zadatak odsjeka je provedba mjera radi smanjenja negativnih utjecaja na okoliš, poduzimanje preventivnih mjera u izvanrednim situacijama, provedba edukativnih aktivnosti radi podizanja ekološke svijesti građana Grada Subotice i općina Senta, Kanjiža, Bačka Topola, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac, i organiziranje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

U okviru laboratorija obavlja se kontinuirani monitoring parametara okoliša sukladno propisima. evidencije i pripremaju izvještaji sukladno propisima iz područja zaštite okoliša, upravljanja otpadom, izvanrednih situacija, protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu.

- **Odsjek za kontrolu i IT**

Odsjek za kontrolu i IT se bavi razvojem i osiguranjem funkcioniranja lokalnih računalno-komunikacijskih mreža u objektima Društva. U djelokrug ovog odsjeka spadaju slijedeći poslovi: održavanje postojeće računalne i komunikacijske opreme i pripadajućeg sistemskog softvera Društva, primjena sigurnosnih mjera video nadzora i kontrole ulaska, uvođenje novih operativnih sustava, sistemskog i antivirusnog softvera, razvoj i održavanje aplikacijskih informacijskih sustava Društva, razvoj i organiziranje dokumentacijskih i drugih baza podataka za potrebe rada korisnika kao i praćenje suvremenih tehnologija i primjena standarda u projektiranju aplikacijskih informacijskih sustava.

Sukladno novom Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji poslova Društva, u tijeku je izrada Akta o procjeni rizika, kako bi se provelo usuglašavanje radnih mjesta i s Odlukom o jedinstvenom kodeksu šifara za unošenje i šifriranje podataka u evidencijama u području rada („Sl. glasnik RS“, br. 56/2018 i 101/2020), odnosno s Odlukom o jedinstvenom kodeksu šifara („Sl. list SRJ“, br. 9/98 i 25/2000, „Sl. list SCG“, br. 1/2003 - Ustavna povelja i „Sl. glasnik RS“, br. 15/2010 - dr. pravilnik). Organizacijska shema Društva detaljno prikazuje strukturu Društva u smislu podjele i organizacije rada, hijerarhijskih razina, odnosno prikazuje sva radna mjesta koja su predviđena Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji poslova Društva.





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

Tijela upravljanja Društvom jesu:

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), Đurđica Plećaš Ivezić (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 02-43/2021-V od 20.05.2021. 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), Kálmán Imre (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:** Mile Vidaković (član), Rita Romhányi (zamjenik člana) - Imenovanje je izvršeno donošenjem Rješenja o razrješenju i imenovanju predstavnika i zamjenika predstavnika općine Novi Kneževac u Skupštinu Društva „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica broj I-020-26/2021 od 05.03.2021.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 obavlja Szabolcs Szabolcski, diplomirani ekonomist iz Pačira.

Funkciju direktora obnaša Dr. Gellért Gligor, doktor biotehničkih znanosti. Dana 03.09.2021. godine, Skupština Društva „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica donosi Odluku o razrješenju i imenovanju direktora Društva broj: VIII/2021-21. Mandat imenovanog direktora je ograničen, traje 4 (četiri) godine i počinje danom donošenja ove odluke o njegovom imenovanju.

### **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 2021. GODINI**

Sukladno programu poslovanja za 2021. godinu, odnosno Izmjenama Programa poslovanja, uspostavi regionalnog sustava za upravljanje otpadom.

Društvo je u 2021. godini pristupilo izradi Zahtjeva i pripremi potrebne dokumentacije za izdavanje IPPC dozvole (Zakon o integriranom sprečavanju i kontroli zagađenja okoliša - IPPC Zakon, koji 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 postrojenja ili njegovog dijela, odnosno obavljanje aktivnosti, čiji sastavni dio čini dokumentacija s utvrđenim uvjetima kojima se garantira da takvo postrojenje ili aktivnost odgovara zahtjevima predviđenim ovim zakonom. Osnova za dobijanje IPPC dozvole je prijam od strane Tehničke komisije.

Uvjet za tehnički prijam Regionalnog centra za gospodarenje otpadom u Bikovu, od strane Tehničke komisije, bilo je pokretanje postrojenja za pročišćavanje predtretirane ocjedne vode s tijela deponija postrojenjem reverzne osmoze. Postrojenje se sastoji od niza mikrofiltera, ultrafiltera, nanofiltera i membrana za reverznu osmozu. Kako bi se osposobio nesmetan rad postrojenja, ono je očišćeno, novi mehanički filteri i membrane su postavljeni, funkcionalnost i ispravnost upravljačkog dijela i ostalih

mehaničkih dijelova je provjerena i testirana. Nakon obavljenih radova, postrojenje je pušteno u rad 24. studenoga tekuće godine. Uz nadzor postrojenje je vršilo pročišćavanje predtretirane ocjedne vode s tijela sanitarnoga deponija, koje je prošla predtretman u vidu aeracije u aeracijskoj laguni i taloženje u sedimentacijskoj laguni. U tijeku rada postrojenja, pratio se rad postrojenja i kvaliteta pročišćavanja kako analizom pročišćene vode u internom laboratoriju, tako i analizom 4 uzeta uzorka od strane akreditiranoga laboratorija. Rezultati internoga i akreditiranoga laboratorija potvrđuju da ispitivani parametri izlazne vode zadovoljavaju vrijednosti propisane Uredbom o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vode i rokovima za njihovo dostizanje („Službeni glasnik RS“, br. 33/16).

Pošto rad postrojenja prvenstveno ovisi od temperature ulazne predtretirane vode, ono je vrijednosti ispod 5°C ispran i konzerviran 15. studenoga tekuće godine. Konzervacijom se zaštićuju filteri i membrane od nečistoća i drugih negativnih utjecaja u zimskom periodu sve do ponovnog pokretanja postrojenja, kada ulazna voda bude toplija od 5°C.

## **2.1 Procijenjeni fizički obujam aktivnosti u 2021. godini**

### Sanitarni deponiji – Regionalni centar za gospodarenje otpadom

#### **U 2021. godini realizirane su sljedeće aktivnosti:**

Monitoring praćenja parametara okoliša utvrđen je privremenom dozvolom, za sve lokacije koje se nalaze pod upravljanjem Regionalnog 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 – provedena 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 obavještanja inspekcije okoliša ukoliko se javi odstupanje između dva mjerenja za parametre koji su odgovarali.

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

U cilju prikupljanja dokumentacije za IPPC dozvolu provedena je analiza buke u okolišu od strane akreditiranog laboratorija Instituta za zaštitu na radu Novi Sad. Na osnovi mjerenja akustičnih karakteristika buke prema Uredbi o indikatorima buke, graničnim vrijednostima, metodama za ocjenjivanje indikatora buke, uznemiravanja i štetnih efekata buke u okolišu („Sl. glasnik RS“, br. 75/2010), mjerodavne razine zvučnog tlaka ispitanih zvučnih izvora za 3 mjerne točke ne prelaze dozvoljenu razinu za zonu duž magistralnih prometnica za dan i večer.

Izmjenom zakonske regulative, donošenjem Uredbe o sustavnom praćenju stanja i kvalitete zemljišta („Sl. glasnik RS“, br. 88/2020), u tijeku je analiza zemljišta od strane Instituta za zaštitu na radu Novi Sad.

Proces kompostiranja koji se vrši na Regionalnom deponiju u Bikovu zahtjeva određenu količinu biorazgradivog otpada, provedena je analiza zelenog otpada koji nastaje od strane JP Vojvodinašume, kao i otpad od drvne prerade od strane Visa Prom. Analize su rađene sukladno Pravilniku o kategorijama, ispitivanju i klasifikaciji otpada ("Sl. glasnik RS", br. 56/2010, 93/2019 i 39/2021), od strane Instituta za zaštitu na radu Novi Sad. Rezultati ne prelaze granične vrijednosti, otpad je klasificiran kao neopasan i zadovoljava uvjete preuzimanja radi kompostiranja.

U dogovoru s kompanijom Lafarge BFC urađena je analiza otpadne kompozitne ambalaže. Otpad nije opasan i zadovoljava energetske potrebe suspaljivanja. Analiza je rađena od strane Instituta MOL prema važećoj zakonskoj regulativi.

Radi predaje operateru izdvojeno staklo je analizirano od strane Instituta MOL, rezultati ne prelaze granične vrijednosti.

U cilju ispuštanja vode iz lagune za pročišćene vode u prirodni recipijent kanal Orom-Čik-Krivaja prema zakonskim obvezama Regionalni deponij proveo je ispitivanje površinske vode (100 m uzvodno i 100 m nizvodno prije i poslije ispuštanja), kao i vodu u laguni za pročišćene vode. Rezultati ispitivanja ukazuju da nije bilo utjecaja na prirodni recipijent nakon ispuštanja otpadnih pročišćenih voda. Voda iz lagune za pročišćene vode odgovara Uredbi o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje tablica 2.1. Granične vrijednosti emisije na mjestu ispuštanja u površinske vode.

Prilikom pokretanja sustava za pročišćavanje ocjedne vode s tijela deponija provedene su analize izlazne vode iz reverzne osmoze od strane akreditiranoga laboratorija Instituta za zaštitu na radu Novi Sad i Instituta MOL, granične vrijednosti pročišćene vode zadovoljavaju propisanu Uredbu o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje.

Društvo u svojem laboratoriji pet puta tjedno provodi monitoring prema dobijenoj dozvoli, u cilju vršenja kontrole nastajanja i kvalitete procjedne i pročišćene vode. Obavlja se kontinuirani monitoring otpadnih i ocjednih voda, sanitarnih pročišćenih voda kao i vode iz reverzne osmoze sukladno diskontinuiranim radom sustava za pročišćavanje vode. Rezultati se tumače prema Uredbi o graničnim vrijednostima emisije onečišćujućih tvari u vodama i rokovima za njihovo dostizanje.

Društvo je uspješno recertificiralo primjenu međunarodnih ISO standarda u području upravljanja kvalitetom (ISO 9001), zaštite okoliša (ISO 14001) te sigurnosti i zdravlja na radu (ISO 45001).

#### Pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti i Kanjiži

Na pretovarnim stanicama izgrađeni su pijezometri unutar kompleksa na osnovi vodnih uvjeta. Provedeno „nulto mjerenje“ na lokacijama Senta i Kanjiža, na lokaciji Bačke Topole nije bilo vode na dubini od 13 m, uzorkovanje će se ponoviti u narednom razdoblju.

Na lokacijama pretovarnih stanica provedeno je uzorkovanje otpadnih voda iz 2 separatora (ulaz-izlaz), i analiza ambijentalnog zraka.

Senta - ispitivani parametri podzemne vode (nulto mjerenje) ne zadovoljavaju parametre propisane Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih, štetnih i opasnih tvari u zemljištu („Sl. Glasnik RS“, br. 30/2018 i 64/2019). Povećane su vrijednosti za teške metale (kadmij, krom, bakar, nikal, olovo, cink, arsen, barij, antimon i vanadij). Mikrobiološki parametri također ne odgovaraju Pravilniku o higijenskoj ispravnosti vode za piće („Službeni list SRJ“, br. 42/98, 44/99 i „Sl. glasnik RS“, br. 28/19). Ostali parametri zadovoljavaju granične vrijednosti Uredbe o graničnim vrijednostima onečišćujućih tvari u površinskim i podzemnim vodama i sedimenti i rokovima za njihovo dostizanje („Sl. glasnik RS“, br. 50/2012). Tablica 1. Granične vrijednosti onečišćujućih tvari u podzemnim vodama. S obzirom da se pretovarna stanica naslanja na nesanitarni deponij, nezadovoljavajuća kvaliteta podzemne vode je usko povezana s lokacijom pretovarne stanice.

Ispitivani parametri otpadne vode iz separatora 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 s Uredbom o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka („Službeni glasnik RS“, br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Kanjiža - ispitivani fizičko-kemijski parametri podzemne vode (nulto mjerenje) 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), 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). Mikrobiološki parametri ne zadovoljavaju vrijednostima propisanim Pravilnikom o higijenskoj ispravnosti vode za piće („Službeni list SRJ“, br.42/98, 44/99 i „Sl. glasnik RS“, br.28/19.)

Ambijentalni zrak - rezultati ukazuju na usklađenost s Uredbom 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 ne zadovoljavaju parametre (HPK I BPK5) 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), predviđeno je čišćenje separatora.

Ambijentalni zrak - rezultati ukazuju na usklađenost s Uredbom o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka („Službeni glasnik RS“, br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Bačka Topola - Ispitivani parametri otpadne vode iz separatora 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 s Uredbom o uvjetima za praćenje i zahtjevima kvalitete zraka („Službeni glasnik RS“, br. 11/2010, 75/2010 i 63/2013).

Na pretovornoj stanici u Bačkoj Topoli obavljena je redovita godišnja inspekcija od strane općinskog inspektora za zaštitu okoliša. Nisu nađene nepravilnosti u postupanju prema okolišu.

### Centri za sakupljanje otpada

Centri za sakupljanje otpada u općinama Čoka i Mali Idoš su dobili dozvolu za skladištenje otpada. U Novom Kneževcu zbog registriranih nedostataka u dokumentaciji od strane republičkog inspektora, procedura za izdavanje dozvole se mora ponoviti.

U centru za sakupljanje otpada u Malom Idošu obavljena je redovita godišnja inspekcija od strane općinskog inspektora za zaštitu okoliša. Nisu nađene nepravilnosti u postupanju prema okolišu.

U centrima za sakupljanje otpada, izgrađeni su pijeometri unutar kompleksa na temelju vodnih uvjeta. Provedeno je „nulto mjerenje“ na lokacijama Čoka i Novi Kneževac, na lokaciji Malog Idoša nije bilo vode na dubini od 13 m, uzorkovanje će se ponoviti u narednom razdoblju.

Čoka - ispitivani fizičko-kemijski parametri podzemne vode (nulto mjerenje) 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), 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). Mikrobiološki parametri ne zadovoljavaju vrijednosti propisane Pravilnikom o higijenskoj ispravnosti vode za piće („Službeni list SRJ“, br. 42/98, 44/99 i „Sl. glasnik RS“, br. 28/19).

Novi Kneževac – Vrijednosti cinka i barija ne zadovoljavaju referentne vrijednosti definirane Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih, štetnih i opasnih tvari u zemljištu („Sl. glasnik RS“, br. 30/2018 i 64/2019), Prilog 2. Remedijacijske vrijednosti onečišćujućih, štetnih i opasnih tvari u vodonosnom sloju. S obzirom da centri nisu počeli s radom, nezadovoljavajuća kvaliteta podzemne vode nije posljedica naše aktivnosti. Ostali ispitivani parametri zadovoljavaju referentne vrijednosti definirane Uredbom o graničnim vrijednostima onečišćujućih tvari u površinskim i podzemnim vodama i sedimentu i rokovima za njihovo dostizanje („Sl. glasnik RS“, br. 50/2012). Tablica 1. Granične vrijednosti onečišćujućih tvari u podzemnim vodama.

Mikrobiološki parametri ne zadovoljavaju vrijednosti propisane Pravilnikom o higijenskoj ispravnosti vode za piće („Službeni list SRJ“, br. 42/98, 44/99 i „Sl. glasnik RS“, br. 28/19).

### 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.

#### *Posjet đaka prvaka OŠ „Kizur Istvan“*

Krajem lipnja, đaci prvaci OŠ „Kizur Istvan“ iz Subotice, imali su priliku posjetiti i upoznati se s radom regionalnog centra za gospodarenje otpadom u Bikovu. Učenici su tijekom posjete imali mogućnost vidjeti kako se otpad tretira (linija za separiranje otpada i kompostilište) i gdje se ostatak odlaže (tijelo sanitarnog deponija). Također im je predstavljen proces kompostiranja zelenog biootpada i mulja s pročištača komunalnih otpadnih voda.

#### *Posjet učenika šestog razreda OŠ „Széchenyi István“*

U rujnu su učenici OŠ „Széchenyi István“ iz Subotice imali priliku upoznati se s radom regionalnog centra za gospodarenje otpadom. Prije obilaska, učenicima je u vidu kratke prezentacije predstavljena djelatnost Regionalnog deponija, a tijekom obilaska dobili su uvid u svaki proces tretmana i odlaganja komunalnog otpada, u proces kompostiranja i tretman otpadnih i ocjernih voda.

#### *Regionalni centar za gospodarenje otpadom sudjelovao je na sedmom savjetovanju „Opasan otpad, tretman otpadnih voda, komunalni otpad i deponiji“*

Dana 28. i 29.09.2021. godine u Subotici organizirano je savjetovanje pod nazivom „Opasan otpad, tretman otpadnih voda, komunalni otpad i deponiji“ od strane Udruga klaster komora za zaštitu okoliša i održivi razvoj, uz podršku 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 upravljanja otpadom i utjecajem koji se javlja na okoliš.

#### Ostale aktivnosti

- „Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica je sudjelovao u međunarodnom projektu u svezi s energetske zasada i fitoremedijacijom. U sklopu pilot projekta na teritorijama od 1-1 ha napravio se zasada energetske vrbe i trske. Ove vrste brzo rastu, poboljšavaju kvalitetu zemljišta u koje su zasade i mogu poslužiti kao biomasa u raznim granama privrede. Rezultati tromjesečnog (od svibnja do rujna) pilot projekta su prezentirani predstavnicima lokalne samouprave, predstavnicima E3 International i drugim sudionicima ovog projekta.



**2.2 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o tokovima gotovine u 2021. godini**

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

**BILANCA STANJA na dan 31.12.2021. (Prilog 1)**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan na dan 31.12.2021.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>AKTIVA</b>			
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001		
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	2.158.796	2.164.619
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	98	98
010	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	98	98
013	3. Goodwill	0006		
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u leasing i nematerijalna imovina u pripremi	0007		
017	5. Predujmi za nematerijalnu imovinu	0008		
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b> <b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	2.158.698	2.164.521
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		
023	2. Postrojenja i oprema	0011	247.899	252.925
024	3. Investicijske nekretnine	0012		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	1.910.799	1.911.596
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014		

029 (dio)	6. Predujmi za nekretnine, uređaje i postrojenja u zemlji	0015		
029 (dio)	7. Predujmi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016		
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017		
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNE TRAŽBINE (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba (osim sudjelovanja u kapitalu koja se vrednuju metodom sudjelovanja)	0019		
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Sudjelovanja u kapitalu koja se vrednuju metodom sudjelovanja	0020		
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročne tražbine od tih osoba u zemlji	0021		
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročne tražbine od tih osoba u inozemstvu	0022		
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023		
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024		
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025		
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026		
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostale dugoročne tražbine	0027		
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028		
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029	5.565	5.508
	D. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	34.619	30.755
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	-	1.529
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032		
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	-	614
13	3. Roba	0034		
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmi za zalihe i usluge u zemlji	0035	-	915

151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036		
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037		
20	III. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4.200	4.248
204	1. Tražbine od kupaca u zemlji	0039	4.200	4.248
205	2. Tražbine od kupaca u inozemstvu	0040		
200 i 202	3. Tražbine od matičnog, ovisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041		
201 i 203	4. Tražbine od matičnog, ovisnih i ostalih povezanih lica u inozemstvu	0042		
206	5. Ostale tražbine na temelju prodaje	0043		
21, 22 i 27	IV. OSTALE KRATKOROČNE TRAŽBINE (0045 + 0046 + 0047)	0044	383	343
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostale tražbine	0045	383	152
223	2. Tražbine za više plaćen porez na dobit	0046	-	191
224	3. Tražbine na temelju preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047		
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i ovisne pravne osobe	0049		
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0050		
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051		
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052		
235	5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053		
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054		
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055		
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056		
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	28.370	22.528
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	1.666	2.107

	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	2.198.980	2.200.882
88	<b>F. IZVANBILANCNA AKTIVA</b>	0060	3.157	4.540
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	4.168	3.048
30, osim 306	I. TEMELJNI KAPITAL	0402	84	84
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403		
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404		
32	IV. REZERVE	0405		
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOPĆEG REZULTATA	0406		
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOPĆEG REZULTATA	0407		
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	4.084	2.964
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	3.196	2.181
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	888	921
	VIII. SUDJELOVANJA BEZ PRAVA KONTROLE	0411		
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413		
351	2. Gubitak tekuće godine	0414		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	-	2.174.080
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417		

400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418		
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419		
41	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE</b> (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421		
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422		
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423		
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze na temelju leasinga u zemlji	0424		
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze na temelju lizinga u inozemstvu	0425		
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426		
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427		
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	<b>III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0428	-	2.174.080
498	<b>C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	0429		
495 (dio)	<b>D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	0430		
	<b>E. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE</b> (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.194.812	23.754
467	<b>I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA</b>	0432		
42, osim 427	<b>II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE</b> (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze na temelju kredita prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434		
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze na temelju kredita prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze na temelju kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze na temelju kredita od domaćih banaka	0437		

423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438		
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439		
428	7. Obveze na temelju financijskih derivata	0440		
430	III. PRIMLJENI PREDUJMI, POLOZI I KAUCIJE	0441		
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.212	16.341
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443		
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matične, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444		
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	3.212	16.341
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446		
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447		
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448		
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.749	7.275
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	6.641	6.718
47,48 osim 481	2. Obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	1.013	557
481	3. Obveze na temelju poreza na dobitak	0452	95	-
427	VI. OBVEZE NA TEMELJU SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453		
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	2.183.851	-
	<b>F. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> <b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		
	<b>G. UKUPNA PASIVA</b> <b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	2.198.980	2.200.882
89	<b>H. IZVANBILANCNA PASIVA</b>	0457	3.157	4.540

## Obrazloženje pozicija Bilance stanja

Ukupna aktiva na dan 31.12.2021. godine iskazana je u visini od 2.200.882 (000) dinara sa slijedećom strukturom:

AOP 0009 *Nekretnine, postrojenja i oprema* – procijenjeni iznos je u okvirima plana, u iznosu od 2.164.521 (000) dinara i čine ih slijedeće kategorije imovine: - postrojenja i oprema u iznosu od 252.925 (000) dinara; - nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi u iznosu od 1.911.596 (000) dinara.

AOP 0031 *Zalihe* – predmetna pozicija nije planirana, ali se na temelju trenutačno obrađenih podataka, procjenjuje iznos od 1.529 (000) dinara. Navedeni iznos obuhvaća nedovršenu proizvodnju i gotove proizvode (sekundarne sirovine) od 614 (000) dinara i plaćene predujme u iznosu od 915 (000) dinara.

AOP 0039 *Kupci u zemlji* – procijenjeni iznos od 4.248 (000) dinara, je u okvirima planiranog iznosa od 4.200 (000) dinara.

AOP 0057 *Gotovinski ekvivalenti* – iznos od 22.528 (000) dinara predstavlja procijenjeni saldo gotovine na tekućim računima Društva na dan 31.12.2021. godine (Uprava za trezor i OTP banka), manji je u odnosu na planirani iznos od 28.370 (000), kao posljedica ugovorenih a nerealiziranih subvencija od strane pojedinih osnivača.

AOP 0058 *Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja* – planirani iznos od 1.666 (000) je manji od procijenjenog koji iznosi 2.107 (000) dinara i predstavlja unaprijed plaćene troškove osiguranja za 2021. i 2022. godinu.

Ukupna pasiva na dan 31.12.2021. godine iznosi 2.200.882 (000) dinara sa slijedećom strukturom:

AOP 0402 *Osnovni kapital* - procijenjeni iznos kapitala Društva iznosi 3.048 (0000) dinara, manji je od planiranog u iznosu 4.168 (000) dinara, zbog utjecaja visine ostvarene dobiti na kapital.

AOP 0410 *Neraspoređeni dobitak tekuće godine* – procijenjeni iznos od 921 (000) dinara je veći od planiranog iznosa od 888 (000) dinara, uslijed manjeg iznosa realiziranih troškova poslovanja (zarade, troškovi održavanja, ostale usluge).

AOP 0445 *Dobavljači u zemlji* - procijenjeni iznos na dan 31.12.2021. godine iznosi 16.479 (000) dinara, znatno je veći od planiranog koji iznosi 3.212 (000) dinara, kao posljedica realiziranih nabava potrebnih za poslovanje u narednom razdoblju (naftni derivati, potrošni materijal i sl.). Planiran saldo dobavljača, je veći zbog nastalih obveza prema dobavljačima koje nisu dospjele na plaćanje do 31.12.2021. godine.

AOP 0451 *Obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost* – procijenjeni iznos je 419 (000) dinara, znatno je manji od planiranog u iznosu od 1.013 (000) dinara, kao posljedica manje uplaćenih subvencija što se direktno reflektira na manju obvezu PDV.

AOP 0428 i AOP 0454 *Pasivna vremenska razgraničenja* – procjenjuju se u iznosu od 2.174.080 (000)

dinara, odnose se na odložene prihode po osnovu državnih dodjela za izgradnju i opremanje reciklažnog centra Regionalne deponije, pretovarnih stanica i reciklažnih dvorišta. Procijenjeni iznos je u okvirima plana, koji iznosi 2.183.851 (000) dinara.



**BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 – 31.12.2021. (Prilog 1a)**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01-31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>215.704</b>	<b>204.455</b>
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003		
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	14.000	13.000
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	14.000	13.000
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007		
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008		
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009		
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010		
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	201.704	191.455
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012		
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>215.476</b>	<b>204.366</b>
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014		
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	36.461	35.026
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	92.430	85.896
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	67.363	62.302
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	11.216	10.373
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	13.851	13.221
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	21.100	23.110

58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021		
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	11.490	9.403
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023		
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	53.995	50.931
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	<b>228</b>	<b>89</b>
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		
	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>10</b>	<b>33</b>
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028		
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029		
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031	10	33
	<b>F. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	<b>15</b>	<b>12</b>
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033		
562	II. RASHODI KAMATA	1034	3	0
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036	12	12
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	<b>0</b>	<b>21</b>
	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	<b>5</b>	<b>0</b>
683, 685 i 686	<b>I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039		
583, 585 i 586	<b>J. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040		
67	<b>K. OSTALI PRIHODI</b>	1041	<b>65</b>	<b>11</b>
57	<b>L. OSTALI RASHODI</b>	1042	<b>200</b>	<b>0</b>
	<b>M. UKUPNI PRIHODI</b>	1043	<b>215.779</b>	<b>204.499</b>

	<b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>			
	<b>N. UKUPNI RASHODI</b> <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	<b>215.691</b>	<b>204.378</b>
	<b>O. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	<b>88</b>	<b>121</b>
	<b>P. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>R. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT NA TEMELJU DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1047	<b>800</b>	<b>800</b>
59- 69	<b>S. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT NA TEMELJU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1048		
	<b>T. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	<b>888</b>	<b>921</b>
	<b>U. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>V. POREZ NA DOBITAK</b>			
721	<b>I. POREZNII RASHOD RAZDOBLJA</b>	1051	133	138
722 dug. saldo	<b>II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA</b>	1052		
722 pot. saldo	<b>III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA</b>	1053		
723	<b>V. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054		
	<b>X. NETO DOBITAK</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	<b>755</b>	<b>783</b>
	<b>Z. NETO GUBITAK</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		
	<b>I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA SUDIONICIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1057		
	<b>II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1058		
	<b>III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA SUDIONICIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1059		
	<b>IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1060		
	<b>V. ZARADA PO DIONICI</b>			

	1. Osnovna zarada po dionici	1061		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062		

## Obrazloženje pozicija Bilance uspjeha

### **Prihodi**

AOP 1006 *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu* – planirani predmetni prihodi u iznosu od 14.000 (000) dinara su veći od procjene za 7,7%, iznose 13.000 (000) dinara, kao posljedica manjih količina selektiranog otpada koji zadovoljavaju kriterije operatera, odnosno kupaca, a što direktno utiče na smanjenje prihoda od prodaje sekundarnih sirovina.

AOP 1011 *Ostali poslovni prihodi* - obuhvaćaju prihode od premija, subvencija, dotacija i donacija i druge poslovne prihode. Procijenjeni iznos od 191.455 (000) dinara je manji za 5,08% i iznosi 201.704 (000) dinara. Razlog je nepotpuna realizacija ugovorenih subvencija od osnivača.

AOP 1027 *Financijski prihodi* – Planirani iznos financijskih prihoda se odnosi na naplatu zateznih kamata od vjerovnika u iznosu od 33 (000) dinara je veći u odnosu na procjenu od 10 (000) dinara, zbog očekivanog većeg obujma poslovnih aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu.

### **Rashodi**

AOP 1015 *Troškovi materijala, goriva i energije* – procijenjeni iznos od 35.026 (000) dinara je manji od planiranog koji iznosi 36.461 (000) dinara. Procijenjeni predmetni troškovi su manji od planiranih za 3,94%, imaju tendenciju pada uslijed smanjene dinamike poslovanja Društva.

AOP 1016 *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi* - procijenjeni iznos od 85.896 (000) dinara je u odnosu na planirani iznos 92.430 (000) dinara manji oko za 7,6%. Razlog navedenog smanjenja je činjenica da su prilikom izrade plana, obuhvaćeni elementi prosječnog minulog rada i fonda sati rada, kao i da je bilo više odsustva zaposlenih zbog privremene spriječenosti za rad. Također, prilikom planiranja naknade prijevoza na radno mjesto i s rada, nije moguće točno predvidjeti mjesto prebivališta novozaposlenih, što direktno utiče na visinu naknade za putni trošak.

AOP 1022 *Troškovi proizvodnih usluga* – procijenjeni troškovi iznose 9.403 (000) dinara, manji su od planiranih troškova u iznosu od 11.490 (000) dinara, za 18,16%, zbog manjeg obujma troškova održavanja pokretne i nepokretne imovine Društva u odnosu na plan.

AOP 1024 *Nematerijalni troškovi* – procijenjeni iznos od 50.931 (000) dinara je manji u odnosu na planirani iznos od 53.995 (000) dinara, za 5,7%. Razlog smanjenja je činjenica da se dio planiranih troškova u okviru predmetne pozicije koji se odnose na izdavanje IPPC dozvole, prolongiraju u 2022. godinu.

AOP 1032 *Financijski rashodi* – su planirani u iznosu od 15 (000) dinara. Procjena je da će predmetni rashodi, koji predstavljaju rashode na temelju zateznih kamata prema biti realizirani u iznosu od 12 (000) dinara, odnosno da će biti manji za 25%.

Planirani rezultat poslovanja za 2021. godinu je 888 (000) dinara, dok je procijenjeni rezultat veći za 3,7% i iznosi 921 (000) dinara. Veća razina smanjenja rashoda u odnosu na smanjenu razina prihoda, utjecala je na povećanje procijenjene dobiti u odnosu na plan.

### IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE za razdoblje 01.01. do 31.12.2021. godine (Prilog 1b)

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	<b>192.391</b>	<b>173.251</b>
1. Prodaja i primljeni predujmi u zemlji	3002	12.846	11.298
2. Prodaja i primljeni predujmi u inozemstvu	3003		
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004		
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	179.545	161.953
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	<b>179.511</b>	<b>167.119</b>
1. Isplate dobavljačima i dani predujmi u zemlji	3007	94.594	83.751
2. Isplate dobavljačima i dani predujmi u inozemstvu	3008		
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	83.359	81.077
4. Plaćene kamate u zemlji	3010		
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011		
6. Porez na dobit	3012	73	73
7. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3013	1.485	2.218
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014		
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	12.880	6.132
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Prodaja dionica i udjela	3018		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019		
3. Ostali financijski plasmani	3020		

4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021		
5. Primljene dividende	3022		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	<b>3023</b>	<b>4.920</b>	<b>3.763</b>
1. Kupnja dionica i udjela	3024		
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	3.800	2.938
3. Ostali financijski plasmani	3026	1.120	825
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	4.920	3.763
<b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)</b>	<b>3029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Uvećanje temeljnog kapitala	3030		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033		
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034		
6. Ostale dugoročne obveze	3035		
7. Ostale kratkoročne obveze	3036		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)</b>	<b>3037</b>	<b>165</b>	<b>416</b>
1. Otkup vlastitih akcija i udjela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041		
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042		
6. Ostale obveze	3043		
7. Financijski leasing	3044		
8. Isplaćene dividende	3045	165	416
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047	165	416
<b>D. UKUPNO PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>192.391</b>	<b>173.251</b>

<b>E. UKUPNO ODLJEV GOTOVINE</b> (3006 + 3023 + 3037)	3049	<b>184.596</b>	<b>171.298</b>
<b>F. NETO PRILJEV GOTOVINE</b> (3048 - 3049) $\geq 0$	3050	<b>7.795</b>	<b>1.953</b>
<b>G. NETO ODLJEV GOTOVINE</b> (3049 - 3048) $\geq 0$	3051		
<b>H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3052	<b>20.575</b>	<b>20.575</b>
<b>I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053		
<b>J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054		
<b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	<b>28.370</b>	<b>22.528</b>

### Obrazloženje pozicija Izvještaja o tokovima gotovine

U priloženom obrascu koji je sastavljen za 2021. godinu, iskazani su slijedeći podatci:

AOP 3001 *Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – procijenjeni iznos od 173.251 (000) dinara je manji u odnosu na planirani od 192.391 (000) dinara, uslijed manjeg prihoda od subvencija osnivača.

AOP 3005 *Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – procijenjeni iznos od 167.119 (000) dinara, se sastoji od odljeva za isplate dobavljačima u iznosu od 83.751 (000) dinara, odljeva na temelju zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda u iznosu od 81.077 (000) dinara, i na temelju ostalih javnih prihoda u iznosu od 2.218 (000) dinara. Razina procijenjenog odljeva je manja od planirane, sukladno potrebama Društva.

AOP 3025 *Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava* – procijenjeni iznos od 2.938 (000) dinara je manji od planiranog koji iznosi 3.800 (000) dinara, sukladno financijskim mogućnostima

AOP 3026 *Ostali financijski plasmani* - (neto odljevi) odnosno troškovi platnog prometa, članarina, troškovi pristojba, su procijenjeni u iznosu od 825 (000) dinara, manji su od plana a sukladni su obujmu novčanih transakcija.

AOP 3042 *Neto priljev gotovine* – procijenjen je u iznosu od 1.953 (000) dinara, znatno je manji od planiranog u iznosu od 7.795 (000), kao posljedica prethodno navedenog.

AOP 3044 *Gotovina na početku obračunskog razdoblja* – procijenjeni iznos je 20.575 (000) dinara.

AOP 3047 *Gotovina na kraju obračunskog razdoblja* – procijenjena je u iznosu od 22.528 (000) dinara.

## 2.3 Analiza ostvarenih indikatora

## Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

		u 000 din			
		2019.g	2020.g	2021.g	2022.g
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	281	10.975	4.168	3.777
	Realizacija	7.746	4.166	3.048	-
	% odstupanja realiz.od plana	+2.756,58%	-37,96%	-26,87%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	+1.835,55%	+53,78%	-14,55%	+123,92%
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	2.222.000	2.202.707	2.198.980	2.166.129
	Realizacija	2.227.000	2.210.965	2.200.882	-
	% odstupanja realiz.od plana	+100,23%	+100,37%	+100,09%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-0,45%	-0,72%	-0,64%	-1,58%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	108.138	200.254	215.704	225.754
	Realizacija	80.537	179.056	204.455	-
	% odstupanja realiz.od plana	-25,52%	-10,59%	-5,22%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	+233,94%	+222,33%	+114,18%	+110,42%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	108.138	200.222	215.476	224.931
	Realizacija	73.105	178.166	204.366	-
	% odstupanja realiz.od plana	-32,40%	-11,02%	-5,16%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	+218,79%	+243,71%	+114,71%	+110,06%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	0	32	228	823
	Realizacija	7.471	890	89	-
	% odstupanja realiz.od plana	-	+2.781%	-39,04%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	-	-88%	-90,00%	-924,72%
<b>Neto rezultat</b>	Plan	0	0	755	729
	Realizacija	7.324	271	783	-
	% odstupanja realiz.od plana	0	-	+103,71%	-
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	0	-96%	+288,93%	-93,10%
<b>Broj zaposlenih na dan 31.12.</b>	Plan	66	73	70	70
	Realizacija	66	70	70	70
	% odstupanja realiz.od plana	100,00	4	100,00%	100,00%
	% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.	+550,00%	+106,06%	100,00%	100,00%
<b>Prosječna neto zarada</b>	Plan	70.737	47.693	56.216	60.452
	Realizacija	65.737	41.879	52.48	-
	% odstupanja realiz.od plana	-7,07%	-12,19%	-6,65%	-



% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.		+108,80%	-36,29%	+125,31%	+115,19%
<b>Investicije</b>	Plan	8.667	3.228	4.928	4.928
	Realizacija	5.439	0	1.700	-
% odstupanja realiz.od plana		-37,24%	-	-65,50%	-
% odstupanja realiz.u odnosu na realiz.preth.god.		-43,10%	-	-	+289,88%

	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	2021. godina procjena	2022. godina plan
EBITDA	1.130	22.099	22.509	21.973
ROA	0	0,03	0,04	0,03
ROE	0	19,12	25,68	19,30
Operativni novčani tok	0	20.575	26.249	33.014
Dug/kapital	0	0	0	0
Likvidnost	0,01	1,36	1,42	1,58
% zarada u poslovnim prihodima	38,6	37,85	38,04	38,60

	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Stanje na dan 31.12.2022.
Kreditno zaduž.bez garancije države	0	0	0	0
Kreditno zaduž.s garancijom države	0	0	0	0
Ukupno kreditno zaduženje	0	0	0	0

		2019.godina	2020.godina	2021.godina	Plan 2022.godina
Subvencije	Plan	95.233.635	169.657.000	182.473.000	180.268.000
	Preneseno	70.818.000	146.200.000	171.191.000	-
	Realizirano	62.818.000	139.200.000	148.663.000	-
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	-	-	-	-
	Preneseno	-	-	-	-
	Realizirano	-	-	-	-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	95.233.635	169.567.000	182.473.000	180.268.000
	Preneseno	70.818.000	146.200.000	171.191.000	-
	Realizirano	62.818.000	139.200.000	148.663.000	-

**NAPOMENA:**

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobit 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-aktiva)\*100
- ROE (return on Equity) – Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit/kapital)\*100
- Operativni novčani tok - novčani tok iz poslovnih aktivnost
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odložene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupni stavak iz pasive bilanca 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.

## 2.4 Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Procjenom rezultata poslovanja za 2021. godinu, Društvo će u 2021. godini ostvariti pozitivan financijski rezultat, odnosno, ostvarit će dobit prije oporezivanja, u iznosu od 921.000,00 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. Procjena prihoda od prodaje sekundarnih sirovina iznosi 13.000 (000) dinara. Smanjeni su u odnosu na planiran iznos prihoda od 15.000 (000) dinara, kao posljedica manjih od količina selektiranog otpada koji zadovoljava kriterije operatera, odnosno kupaca, a što direktno utiče na smanjenje prihoda od prodaje sekundarnih sirovina.

Na temelju činjenice da su procijenjeni troškovi amortizacije osnovnih sredstava iskazani u iznosu od 23.110.000,00 dinara, dok istodobno nisu iskazani troškovi kamata, poreza na dobit i obezvrjeđenja, indikator EBITDA za 2021. godinu je iskazan u vrijednosti od 22.509.000,00 dinara, dok je ovaj indikator prema planu za 2022. godinu iskazan u vrijednosti od 21.973.000,00 dinara.

Stopa prinosa sredstava (ROA) za 2021. godinu je iskazana u vrijednosti od 0,04% dok je za 2022. godinu iskazana u vrijednosti od 0,03%.

Stopa prinosa kapitala (ROE) za 2021. godinu iskazana je u vrijednosti od 25,68%, dok je za 2022. godinu iskazana u vrijednosti od 19,30%, sukladno visini dobiti i iznosu kapitala.

Likvidnost je iskazana u vrijednosti od 1,42% za 2021. godinu, kao rezultat činjenice da su obrtna sredstva predviđena u iznosu od 30.755.000,00 dinara, a kratkoročne obveze su iskazane u iznosu od 2.174.080.000,00 dinara, dok je planirani indikator likvidnosti za 2022. godinu iskazan u vrijednosti 0,80%, kao rezultat činjenice da su obrtna sredstva planirana u iznosu od 17.102.000,00 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 2021. 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 41,84% za 2021. godinu i u vrijednosti od 44,38% prema planiranim pokazateljima za 2022. Godinu, uslijed povećanja zarada.

## 2.5 Provedene aktivnosti na unapređenju procesa poslovanja

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

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

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

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

Radi postizanja efektivnog finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru, od temeljne je važnosti za razvoj slijedećih ključnih područja finansijskog upravljanja:

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

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

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

Kako bi se poboljšao sustav unutarnje kontrole potrebno je da svaki organizacijski dio usvoji FUK okvir koji objedinjuje sva finansijska 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 finansijsko 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 tijekom 2021. 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 2022. 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 onečišćenja okoliša 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 (2022. godina)**

Ciljevi Društva tijekom 2022. godine, su usmjereni ka povećanju obujma rada u odnosu na prethodnu godinu. Planira se prijem veće količine komunalnog otpada u Regionalni centar, prema čemu će se povećati i vlastiti prihodi Društva.

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:

- 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.

## Prilog 2

### Ciljevi javnog poduzeća s ključnim indikatorima ostvarenja ciljeva

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Potpisivanje ugovora s nadležnim JKP u regiji o tretmanu i odlaganju otpada	Broj ugovora	2021	0	7	7	7	Zaključeni Ugovori	Sastanci s JKP regije radi dogovora o mogućnosti naplate usluge Društva
Prevenција nastajanja otpada	Broj edukacija	2021	0	5	7	10	Edukativni materijal	Obilazak svih općina regije (vrtići, škole, mjesne zajednice) radi edukacije
Pozitivan financijski rezultat	Dobit	2021	783	729	950	1300	Završni račun	Povećanje prihoda
Povećanje likvidnosti	Obrtna sredstva/kratkoročne obveze	2021	1.42	0.8	1.5	1.5	Izveštaj o tokovima gotovine	Povećanje naplate tražbina od Osnivača

### 3.3 Dinamika radova na uspostavljanju sustava upravljanja otpadom u 2022. godini

U tijeku 2021. godine je pripremljena dokumentacija za potrebe podnošenja zahtjeva za IPPC dozvolu, te se u 2022. godini očekuje dobivanje kako IPPC dozvole tako i upotrebne dozvole. Nakon dobivanja navedenih dozvola, Društvo će sprovesti proceduru nabave za opremanje centara za sakupljanje otpada na lokacijama općina Mali Idoš, Čoka, Novi Kneževac kao i Bikovo, i potom slijedi otvaranje centara i njihovo puštanje u rad.

Društvo planira nakon dobijanja dozvole za rad formirati cjenik prema javno-komunalnim poduzećima u regiji te da se u potpunosti uspostavi sustav rada regionalnog poduzeća u Regiji za djelatnost za koju je i osnovana.

### 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 međuopćinski ugovor na temelju kojeg se treba formirati regionalni sustav za gospodarenje otpadom, točnije oko 25% teritorija Republike Srbije nije pokriven sustavom za gospodarenje otpadom, koji predviđa Nacionalna strategija za upravljanje otpadom.

Potrebno je izgraditi regionalne centre radi potpunog usuglašavanja sa Direktivama EU, u smislu izgradnje potrebne infrastrukture u najvećim urbanim sredinama, poput Beograda, Niša i Novog Sada.

### 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 predvidivoj budućnosti, kako bi vlasnicima osiguralo povrat (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti i očuvanje optimalne strukture kapitala s ciljem smanjenja troškova kapitala.

Ne postoji niti jedan nagovještaj da bi moglo biti ugroženo načelo stalnosti („Going concern“ princip) poslovanja, jer Društvo u dužem razdoblju ostvaruje neutralan financijski rezultat, na bazi gore opisanog mehanizma strogo formalnog i unaprijed osiguranog proračunskog i putem državne pomoći financiranja troškova tekućeg poslovanja i kapitalnih investicija. Takva situacija bit će nastavljena i u narednim godinama. Reguliranjem tarifnog sustava, odnosno naplate za izvršenu uslugu prijema i tretmana otpada, iznosi subvencija za funkcioniranje Društva bit će zastupljeno u manjem obujmu.

### 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 umanjenje navedenog rizika jest velika opreznost u pripremi natječajnih dokumentacija i provedbi javnih nabava i tendera.
3. Rizik uslijed neadekvatnog načina odlaganja otpada jest umjeren. Rizik je povezan sa 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).

## Prilog 3

## Poslovni rizici i plan upravljanja rizicima

Rizik	Vjerojatnost rizika (1)		Utjecaj rizika (2)		Ukupno (3)		Procijenjen financijski efekt u slučaju nastanka rizika (u 000 din)	Planirane aktivnosti u slučaju pojave rizika
	Izbor	Vjerojatnost	Izbor	Utjecaj	3=1*2	Efekt rizika		
Rizik promjene cijena inputa	2	Umjerena vjerojatnost	3	Visok utjecaj	6	Visok rizik	35.509	Usklađivanje potrebnih subvencioniranih sredstava za nesmetano funkcioniranje Društva, primjenjujući aktualne cijene inputa u troškovima poslovanja, kroz izradu rebalansa.
Rizik likvidnosti	2	Umjerena vjerojatnost	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	11.282	Aktivna komunikacija i koordiniranje s osnivačima u smislu provedbe ugovornih obveza.

### 3.6 Planirani indikatori za 2022. 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.

Naturalni pokazatelji:

Mjesec	Komunalni otpad – tona/mjesec 2021. god.	Komunalni otpad – tona/mjesec 2022. god.
Siječanj	1.803	2.600
Veljača	1.723	2.400
Ožujak	2.452	2.400
Travanj	2.240	2.500
Svibanj	2.038	2.500
Lipanj	2.218	2.500
Srpanj	2.445	2.500
Kolovoz	2.426	2.500
Rujan	2.173	2.700
Listopad	2.208	2.700
Studen	2.770	2.800
Prosinac	2.640	2.900
<b>UKUPNO:</b>	<b>26.923</b>	<b>31.000</b>

Sukladno postupnom uključivanju općina Osnivača u dovoženje otpada na regionalni sustav, su i pokazatelji količine otpada po mjesecima. Osnova za prikaz planirane količine otpada po toni za 2022. godinu su posljednja dva mjeseca 2021. 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.
4. Uspostava efikasnog načina za komuniciranje s korisnicima usluga, s ciljem uvođenja transparentnog načina rada, praćenja upućenih i riješenih žalbi.
5. Uspostava sustava upravljanja ljudskim resursima (HRMS) kao sustavni pristup utemeljen na procedurama.
6. Uvođenje ISO standarda s ciljem da se kontinuiranog osiguranja usluga, koje zadovoljavaju ne samo zahtjeve, potrebe i očekivanja korisnika već i zahtjeve odgovarajuće zakonske regulative i propisa.

## **IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA**

Sukladno Ugovoru o financiranju troškova pokretanja i obavljanja djelatnosti društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje čvrstim komunalnim otpadom „Regionalni deponij“ Subotica, koji je potpisan između jedinica lokalnih samouprava regije, financiranje Društva od strane osnivača potrebno je radi nesmetanog funkcioniranja procesa rada i ostvarenja planiranih ciljeva. Sukladno navedenom, Društvo je planiralo prihode odnosno rashode za 2022. godinu u okviru odobrenih sredstava u proračunima osnivača, kao i vlastite prihode koje Društvo planira realizirati u 2022. godini. . Planirani iznos vlastitih prihoda Društvo koristi za pokriće dijela ukupno planiranih rashoda.

**4.1 Bilanca stanja, Bilanca uspjeha i Izvještaj o tokovima gotovine u 2022. godini****BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2022. (Prilog 5)**

u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2022.	Plan 30.06.2022.	Plan 30.09.2022.	Plan 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001				
	<b>B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	2.159.345	2.154.069	2.148.795	2.143.519
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	74	49	25	0
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software i ostala prava	0005	74	49	25	0
013	3. Goodwill	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u leasing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Predujmi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	2.159.271	2.154.020	2.148.770	2.143.519
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010				
023	2. Postrojenja i oprema	0011	247.675	242.424	237.174	231.923
024	3. Investicijske nekretnine	0012				
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u leasing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	1.911.596	1.911.596	1.911.596	1.911.596

026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (dio)	6. Predujmi za nekretnine, uređaje i postrojenja u zemlji	0015				
029 (dio)	7. Predujmi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNE TRAZBINE  (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Sudjelovanja u kapitalu ovisnih pravnih osoba (osim sudjelovanja u kapitalu koja se vrednuju metodom sudjelovanja)	0019				
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Sudjelovanja u kapitalu koja se vrednuju metodom sudjelovanja	0020				
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročne tražbine od tih osoba u zemlji	0021				
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročne tražbine od tih osoba u inozemstvu	0022				
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024				
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025				
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026				

048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostale dugoročne tražbine	0027				
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	<b>C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	0029	5.508	5.508	5.508	5.508
	<b>D. OBRTNA IMOVINA</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 +</b> <b>0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	33.934	27.500	23.410	17.102
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.650	1.060	980	720
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032				
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033	1.650	1.060	980	720
13	3. Roba	0034				
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmi za zalihe i usluge u zemlji	0035				
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. TRAŽBINE NA TEMELJU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.240	2.240	2.240	2.240
204	1. Tražbine od kupaca u zemlji	0039	2.240	2.240	2.240	2.240
205	2. Tražbine od kupaca u inozemstvu	0040				
200 i 202	3. Tražbine od matičnog, ovisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041				
201 i 203	4. Tražbine od matičnog, ovisnih i ostalih povezanih lica u inozemstvu	0042				
206	5. Ostale tražbine na temelju prodaje	0043				
21, 22 i 27	IV. OSTALE KRATKOROČNE TRAŽBINE	0044	486	173	0	0

	(0045 + 0046 + 0047)					
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostale tražbine	0045	162	0	0	0
223	2. Tražbine za više plaćen porez na dobitak	0046	324	173	0	0
224	3. Tražbine na temelju preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	<b>V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI</b> (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i ovisne pravne osobe	0049				
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0050				
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052				
235	5. Vrijednosni papiri koje se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053				
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054				
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055				
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056				
24	<b>VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI</b>	0057	29.558	23.986	20.126	12.042
28 (dio), osim 288	<b>VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0058	-	41	64	2.100
	<b>E. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	2.198.787	2.187.077	2.177.713	2.166.129
88	<b>F. IZVANBILANCNA AKTIVA</b>	0060	4.540	4.540	4.540	4.540
	<b>PASIVA</b>					



	<b>A. KAPITAL</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	3.075	3.905	4.318	3.777
30, osim 306	I. TEMELJNI KAPITAL	0402	84	84	84	84
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBITCI NA TEMELJU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOPĆEG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOPĆEG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	2.991	3.821	4.234	3.693
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409	2.964	2.964	2.964	2.964
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	27	857	1.270	729
	VIII. SUDJELOVANJA BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412				
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	2.182.647	2.169.723	2.160.512	2.147.244
40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417				
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418				

40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419				
41	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE</b> (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421				
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422				
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423				
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze na temelju leasinga u zemlji	0424				
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze na temelju lizinga u inozemstvu	0425				
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426				
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427				
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	<b>III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0428	2.182.647	2.169.723	2.160.512	2.147.244
498	<b>C. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	0429				
495 (dio)	<b>D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	0430				
	<b>E. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE</b> (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	13.065	13.449	12.883	15.108
467	<b>I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA</b>	0432				
42, osim 427	<b>II. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE</b> (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				

420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze na temelju kredita prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434				
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze na temelju kredita prema matičnom, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze na temelju kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze na temelju kredita od domaćih banaka	0437				
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438				
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439				
428	7. Obveze na temelju financijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI PREDUJMI, POLOZI I KAUCIJE	0441				
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	4.550	4.450	4.000	6.500
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matičnim, ovisnim pravnim osobama i ostalim povezanim osobama u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matičnim, ovisnim pravnim osobama i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0444				
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	4.550	4.450	4.000	6.500
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446				

439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447				
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448				
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.515	8.999	8.883	8.608
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	8.411	8.708	8.339	8.219
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	104	291	544	389
481	3. Obveze na temelju poreza na dobit	0452				
427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454				
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> <b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>E. UKUPNA PASIVA</b> <b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	2.198.787	2.187.077	2.177.713	2.166.129
89	<b>F. IZVANBILANCNA PASIVA</b>	0457	4.540	4.540	4.540	4.540

### Obrazloženje pozicija Bilance stanja za 2022. godinu

AOP 002 *Stalna imovina* - po planu za 2022. iznosi 2.143.519 (000), što je za 21.100 (000) manje u odnosu na 2021. godinu (2.164.619 (000) dinara), odnosno, manja je za 1%, , kao posljedica obračunate amortizacije osnovnih sredstava koja su aktivirana.

AOP 0029 *Odložena porezna sredstva* – planirani iznos za 2022. godinu od 5.508 (000) dinara su na istoj razini kao i procijenjeni iznos za 2021. godinu.

AOP 0030 *Obrtna imovina* – planirani iznos za 2022. godinu od 17.102 (000) dinara, je manji u odnosu na procijenjeni iznos 2021. godine 30.755 (000) dinara, za 44%, zbog procijenjenog salda nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda, a na temelju trenutačnog stanja.

AOP 0401 *Ukupan kapital* – planirani iznos za 2022.godinu iznosi 3.777 (000) dinara, veći je za 729 (000) u odnosu na 2021. godinu i iznosi 3.048 (000) dinara. Razlog je smanjenje planiranog iznosa odloženih poreznih sredstava

AOP 0442 *Obveze iz poslovanja* - planski iznos obveza iz poslovanja za 2022. godinu iznosi 6.500 (000) dinara, smanjuju se u odnosu na procjenu 2021. godine koja iznosi 16.341 (000) dinara, za 60%, zbog većeg iznosa procijenjene obveze prema dobavljačima, a ostale kratkoročne obveze se povećavaju s 8.608 (000) dinara u odnosu na procijenjeni iznos od 7.275 (000) dinara, kao posljedica povećanja zarada u 2022. godini.

AOP 0451 *Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost* - planirani iznos za 2022. godinu u iznosu od 389 (000) dinara je manji u odnosu na procjenu 2021. godine koji iznosi 419 (000) dinara, sukladno planiranim prihodima i troškovima poslovanja.

### BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12.2022. (prilog 5a)

U 000din

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	56.500	113.000	169.500	225.754
60	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE</b> <b>(1003 + 1004)</b>	1002	0	0	0	0
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003				
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemnom tržištu	1004				
61	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)</b>	1005	6.000	12.000	18.000	24.000
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	6.000	12.000	18.000	24.000
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007				
62	<b>III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>	1008				
630	<b>IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA</b>	1009				
631	<b>V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA</b>	1010				

64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	50.500	101.000	151.500	201.754
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012				
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	56.471	111.999	168.019	224.931
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014				
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	10.300	20.600	30.900	41.559
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNİ RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	25.471	52.999	76.019	100.051
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	17.795	39.026	56.821	72.439
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	5.321	6.498	9.461	12.061
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	2.355	7.475	9.737	15.551
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	5.200	10.400	15.600	21.100
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1021				
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	2.500	5.000	7.500	9.970
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023				
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	13.000	23.000	38.000	52.251
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	29	1.001	1.481	823
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026				
	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	5	10	15	35
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028				
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029				

663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030				
665 i 669	IV. OSTALI FINACIJSKI PRIHODI	1031	5	10	15	35
	<b>F. FINACIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	5	10	12	15
560 i 561	I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033				
562	II. RASHODI KAMATA	1034				
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035				
565 i 569	IV. OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1036	5	10	12	15
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0	3	20
	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
683, 685 i 686	<b>I. PRIHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039				
583, 585 i 586	<b>J. RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040				
67	<b>K. OSTALI PRIHODI</b>	1041	3	7	10	15
57	<b>L. OSTALI RASHODI</b>	1042				
	<b>M. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	56.508	113.017	169.525	225.804
	<b>N. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	56.476	112.009	168.031	224.946
	<b>O. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	32	1.008	1.494	858
	<b>P. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	<b>R. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT NA TEMELJU DOBITI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH</b>	1047				

	<b>POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>					
59- 69	<b>S. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT NA TEMELJU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA</b>	1048				
	<b>T. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	32	1.008	1.494	858
	<b>U. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050				
	<b>V. POREZ NA DOBITAK</b>					
721	<b>I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA</b>	1051	5	151	224	129
722 dug. saldo	<b>II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA</b>	1052				
722 pot. saldo	<b>III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA</b>	1053				
723	<b>V. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054				
	<b>X. NETO DOBIT (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	27	857	1.270	729
	<b>Z. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056				
	<b>I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA SUDIONICIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1057				
	<b>II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1058				
	<b>III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA SUDIONICIMA BEZ PRAVA KONTROLE</b>	1059				
	<b>IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI</b>	1060				
	<b>V. ZARADA PO DIONICI</b>					
	1. Osnovna zarada po dionici	1061				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062				



## Obrazloženje pozicija Bilance uspjeha za 2022. godinu

### **Prihodi**

AOP 1006 *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu* – planirani predmetni prihodi u iznosu od 24.000 (000) dinara su veći od procjene za 2021. godinu za 84,62%, čiji je iznos 13.000 (000) dinara, kao posljedica većeg plasmana sekundarnih sirovina na tržištu, povećanog prihoda od dovoza mulja iz gradskog pročistača Subotica, i stjecanja prihoda po osnovi primanja industrijskog otpada i sticanja uvjeta za formiranje cjenika za industrijski otpad za pravne osobe.

AOP 1011 *Ostali poslovni prihodi* – obuhvaćaju prihode od premija, subvencija, dotacija i donacija, kao i druge poslovne prihode. Planirani prihodi iznose 201.754 (000) dinara, sukladno Odlukama o proračunu Grada Subotice i Odlukama ostalih osnivača. Procijenjeni iznos prihoda od 191.455 (000) dinara je manji od planiranog iznosa za 5,10%, iz razloga manjeg obujma realizacije subvencija u odnosu na plan, od strane pojedinih osnivača.

### **Rashodi**

AOP 1015 *Troškovi materijala, goriva i energije* – planirani iznos od 41.559 (000) dinara je veći za 18,65% od procijenjenog iznosa za 2021. godinu od 35.026 (000) dinara. Predmetni troškovi imaju tendenciju rasta zbog očekivanog povećanja tržišnih cijena u slijedećoj godini.

AOP 1016 *Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi* - planirani iznos 100.051 (000) dinara, je u odnosu na procijenjeni iznos za 2021. godinu od 85.896 (000) dinara veći za 16,48%, sukladno Odluci o povećanju minimalne cijene rada i Pravilniku o radu. Troškovi prijevoza radnika na posao i s posla se povećavaju zbog očekivanog povećanja cijena prijevoza.

AOP 1022 *Troškovi proizvodnih usluga* – planirani troškovi u iznosu od 9.970 (000) su neznatno veći od procijenjenih za 2021. godinu, za 6,03%, koji iznose 9.403 (000) dinara, sukladno planiranim potrebama za predmetnim uslugama održavanja imovine Društva.

AOP 1024 *Nematerijalni troškovi* – planirani iznos od 52.251 (000) dinara je veći u odnosu na procijenjeni iznos za 2021. godinu od 50.931 (000) dinara, za 2,59% sukladno realnim potrebama stručnog usavršavanja zaposlenih, najma knjigovodstvenog programa i sl.

Planirani rezultat poslovanja za 2022. godinu iznosi 729 (000) dinara, manji je za 6,90% u odnosu na procijenjenu dobit za 2021. godinu u iznosu od 783 (000) dinara, uslijed planiranog većeg obujma povećanja troškova poslovanja u odnosu na povećanje prihoda.

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE za razdoblje 01.01. do 31.12.2022. godine**  
**(Prilog 5b)**

u 000 dinara

P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
		Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	48.954	100.148	141.212	202.030
1. Prodaja i primljeni predujmi u zemlji	3002	4.480	11.200	17.920	24.640
2. Prodaja i primljeni predujmi u inozemstvu	3003				
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004				
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	44.474	88.948	123.292	177.390
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	41.644	98.130	142.774	210.919
1. Isplate dobavljačima i dani predujmi u zemlji	3007	23.519	50.849	70.388	113.283
2. Isplate dobavljačima i dani predujmi u inozemstvu	3008				
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	17.060	44.291	67.680	91.982
4. Plaćene kamate u zemlji	3010				
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011				
6. Porez na dobit	3012	23	58	149	265
7. Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda	3013	1.042	2.932	4.557	5.389
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014				
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	7.310	2.018	-	-
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016	-	-	1.562	8.889
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017				
1. Prodaja dionica i udjela	3018				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019				
3. Ostali financijski plasmani	3020				

4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021				
5. Primljene dividende	3022				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3023	280	560	840	1.120
1. Kupnja dionica i udjela	3024				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025				
3. Ostali financijski plasmani	3026	280	560	840	1.120
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028				
<b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)</b>	3029				
1. Uvećanje temeljnog kapitala	3030				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034				
6. Ostale dugoročne obveze	3035				
7. Ostale kratkoročne obveze	3036				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)</b>	3037	-	-	-	477
1. Otkup vlastitih akcija i udjela	3038				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041				
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042				
6. Ostale obveze	3043				
7. Financijski leasing	3044				
8. Isplaćene dividende	3045	-	-	-	477
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047				
<b>D. UKUPNO PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	48.954	100.148	141.212	202.030

<b>E. UKUPNO ODLJEV GOTOVINE</b> (3006 + 3023 + 3037)	3049	41.924	98.690	143.614	212.516
<b>F. NETO PRILJEV GOTOVINE</b> (3048 - 3049) $\geq 0$	3050	7.030	1.458		
<b>G. NETO ODLJEV GOTOVINE</b> (3049 - 3048) $\geq 0$	3051			2.402	10.486
<b>H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3052	22.528	22.528	22.528	22.528
<b>I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053				
<b>J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE NA TEMELJU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054				
<b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA</b>	3055				
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		29.558	23.986	20.126	12.042

### Obrazloženje pozicija Izvještaja o tokovima gotovine

AOP 3001 *Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – planirani iznos od 202.030 (000) dinara, predstavlja zbroj priljeva od prodaje i primljenih predujama u iznosu od 24.640 (000) dinara i ostalih priljeva iz redovitog poslovanja u ukupnom iznosu od 177.390 (000) dinara, što čine subvencije osnivača Društva u iznosu od 177.040 (000) dinara i prihodi po osnovi naknada štete u iznosu od 350 (000) dinara.

AOP 3006 *Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti* – planirani iznos od 210.919 (000) dinara, se sastoji od odljeva za isplate dobavljačima u iznosu od 113.283 (000) dinara, odljeva na temelju zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda u iznosu od 91.982 (000) dinara, na temelju ostalih javnih prihoda u iznosu od 5.389 (000) dinara i na temelju poreza na dobit u iznosu od 265 (000) dinara.

AOP 3007 *Isplate dobavljačima i dati predujmi* – planirani iznos odljeva na temelju plaćanja obveza prema dobavljačima iznosi 113.283 (000) dinara.

AOP 3009 *Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi* – planiran iznos za 2022.godinu je 91.982 (000) dinara, bez isplaćene zarade za mjesec prosinac.

AOP 3013 *Odljevi na temelju ostalih javnih prihoda* – planirani iznos za 2022. godinu je planiran odljev sredstava na temelju plaćenog PDV na iznos primljenih subvencija od osnivača, u iznosu od 5.389 (000) dinara.

AOP 3016 *Neto odljev gotovine* - iskazan je u iznosu od 8.889 (000) dinara.

AOP 3023 *Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja* – planira se u iznosu od 1.120 (000) dinara.

AOP 2045 *Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja* – planira se isplata jubilarnih nagrada i otpremnine u iznosu od 477 (000) dinara.

AOP 3052 *Gotovina Na početku obračunskog razdoblja* – iznosi 22.528 (000) dinara.

AOP 3055 *Gotovina Na kraju obračunskog razdoblja* – iznosi 12.042 (000) dinara.

## 4.2 Detaljno obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

### Planirani prihodi u 2022. godini

Ovim programom poslovanja, Društvo planira stjecanje prihoda po osnovi planiranih subvencija, odobrenih aproprijacija na temelju Odluke o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu, odnosno odluka o proračunima općina Bačka Topola, Senta, Kanjiža, Mali Idoš, Čoka i Novi Kneževac za 2022. godinu. Odlukama o proračunu osnivača, utvrđeni su iznosi 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 odvoza mulja iz gradskog pročistača Subotica, i kada se steknu uvjeti, prihode ostvarene po osnovi primanja industrijskog otpada od trećih pravnih osoba.

u 000 dinara

R. br.	Izvor prihoda subvencija	Plan prihoda od subvencija za 2021.g.		Plan prihoda od subvencija za 2022.g.		Udio %	Ukupno za 2022.g.
		Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva	Za tekuće troškove Društva	Za kapitalne rashode Društva		
1.	Grad Subotica	97.277	1.671	97.000	0	54,79 %	97.000
2.	Općina Bačka Topola	23.081	0	23.015	0	13,00 %	23.015
3.	Općina Kanjiža	17.328	0	17.279	0	9,76 %	17.279
4.	Općina Senta	15.908	0	15.863	0	8,96 %	15.863
5.	Općina Mali Idoš	8.256	3.026	8.232	3.026	4,65 %	11.258
6.	Općina Čoka	7.883	0	7.861	0	4,44 %	7.861
7.	Općina Novi Kneževac	7.812	202	7.790	202	4,40 %	7.992
<b>Ukupno:</b>		<b>177.545</b>	<b>4.899</b>	<b>177.040</b>	<b>3.228</b>	<b>100 %</b>	<b>180.268</b>
<b>Vlastiti prihodi</b>							
1.	„Javno poduzeće komunal Mali Idoš“	400	0	400	0		<b>400</b>
2.	JKP „7. Oktobar“	400	0	400	0		<b>400</b>
3.	Ostali prihodi	38.284	0	47.964	0		<b>47.964</b>
<b>Ukupno</b>		<b>216.579</b>	<b>4.899</b>	<b>225.804</b>	<b>3.228</b>		<b>229.032</b>

Tekuće subvencije Društva su namijenjene za troškove funkcioniranja Društva, dok su kapitalne subvencije namijenjene za investicije Društva. Ostali prihodi Društva čine: prihodi od prodaje sekundarnih sirovina, prihodi od naknade za odlaganje mulja na Regionalnom deponiju i planirani prihodi od industrijskog otpada.

Planirani prihodi i rashodi u 2022. godini

„Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica je započeo 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. Početkom 2022. godine se očekuje predaja zahtjeva za dobijanje IPPC dozvole s kojom će Društvo moći nesmetano raditi, formirati cjenik za naplatu usluga odlaganja i tretmana otpada na regionalnom deponiju.

Za 2022. godinu, Društvo planira dinamiku rada i razinu troškova za nesmetano funkcioniranje, približno na istoj razini kao i 2021. godine, uz povećanje vlastitih prihoda u odnosu na prethodnu godinu.

Konto	Vrsta rashoda	Plan za 2021.g	Procjena za 2021.g	Plan za 2022.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>					
614	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	14.000.000,00	13.000.000,00	24.000.000,00	171,43	184,62
63000	Povećanje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	-	-
6404	Prihodi po osnovi naknade štete	300.000,00	323.000,00	350.000,00	116,67	108,36
64100	Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija i sl.	177.545.000,00	169.289.000,00	177.040.000,00	99,72	104,58
64103	Prihodi po osnovi uvjetovanih donacija	23.059.000,00	21.043.000,00	23.564.000,00	102,19	111,98
650	Prihodi od najma	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00	100,00
66	Financijski prihodi	10.000,00	33.000,00	35.000,00	350,00	106,06
67	Ostali prihodi	65.000,00	11.000,00	15.000,00	23,08	136,36
692	Prihodi po osnovi ispravaka pogrešaka iz ranijih godina	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>216.579.000,00</b>	<b>205.299.000,00</b>	<b>225.804.000,00</b>	<b>104,26</b>	<b>109,99</b>
	<b>POSLOVNI RASHODI</b>					
51	Troškovi materijala	36.461.000,00	35.026.000,00	41.559.000,00	113,98	118,65

5110	Trošk.mater.i rez.dijel.	4.500.000,00	4.500.000,00	4.950.000,00	110,00	110,00
5121	Troškovi uredskog materijala	625.000,00	625.000,00	625.000,00	100,00	100,00
51210	Pneumatici za vozila	1.000.000,00	950.000,00	2.000.000,00	200,00	210,53
5127	Troškovi vode	80.000,00	120.000,00	120.000,00	150,00	100,00
5128	Troškovi reagenasa za laboratorij	500.000,00	500.000,00	500.000,00	100,00	100,00
5129	Troškovi HTZ opreme	990.000,00	990.000,00	990.000,00	100,00	100,00
51293	Troškovi sadnog materijala	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00	100,00
5130	Troškovi goriva	20.425.000,00	19.000.000,00	22.990.000,00	112,56	121,00
5133	Troškovi električne energije	5.421.000,00	5.421.000,00	5.964.000,00	110,02	110,02
51350	Trošk.ulja,maziva,antifriz	1.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	150,00	150,00
5150	Troškovi jednokrat.otpisa alata i inventara	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00	100,00
<b>52</b>	<b>Troškovi zarada</b>	<b>92.430.000,00</b>	<b>85.896.000,00</b>	<b>100.051.000,00</b>	<b>108,41</b>	<b>116,65</b>
5201	Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca	78.579.000,00	72.675.000,00	84.500.000,00	107,54	116,27
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
529010	Otpremnina	0,00	0,00	335.000,00	-	-
52903	Jubilarna nagrada	0,00	0,00	115.000,00	-	-
52904	Troškovi solidarne pomoći	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00	100,00
52910	Troškovi naknade prijevoza na radno mjesto i s rada	7.000.000,00	7.000.000,00	8.250.000,00	117,86	117,86
529112	Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu	250.000,00	12.000,00	250.000,00	100,00	2.083,33
529113	Troškovi dnevnica na službenom putu u zemlji i inozemstvu	300.000,00	51.000,00	300.000,00	100,00	588,24
529114	Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu	200.000,00	57.000,00	200.000,00	100,00	350,88
52922	Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenih	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00	100,00

<b>53</b>	<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>11.490.000,00</b>	<b>9.403.000,00</b>	<b>9.970.000,00</b>	<b>86,77</b>	<b>106,03</b>
531	Troškovi transportnih usluga (telefon, internet, ptt i sl.)	1.083.000,00	1.083.000,00	1.200.000,00	110,80	110,80
532	Troškovi održavanja	5.900.000,00	4.300.000,00	4.450.000,00	75,42	103,49
535	Troškovi reklame i promidžbe	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,00	100,00
5399	Troškovi ostalih usluga	2.030.000,00	1.730.000,00	2.030.000,00	100,00	117,34
539	Troškovi usluga karakterizacije otpada	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100,00	100,00
539	Troškovi zbrinjavanja opasnog otpada	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-
539	Troškovi analize i monitoringa životne sredine	940.000,00	940.000,00	940.000,00	100,00	100,00
539	Troškovi čišćenja otpadnih voda	960.000,00	960.000,00	960.000,00	100,00	100,00
539	Troškovi usluge ispitivanja sastava otpada (morfologija)	107.000,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>540</b>	<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>21.100.000,00</b>	<b>23.110.000,00</b>	<b>21.100.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>91,30</b>
<b>55</b>	<b>Nematerijalni troškovi</b>	<b>53.995.000,00</b>	<b>50.931.000,00</b>	<b>52.251.000,00</b>	<b>96,77</b>	<b>102,59</b>
5500	Troškovi revizije	250.000,00	250.000,00	300.000,00	120,00	120,00
5501	Troškovi konzultantskih usluga	2.769.000,00	1.919.000,00	700.000,00	25,28	36,48
5504	Troškovi prevođenja	445.000,00	445.000,00	445.000,00	100,00	100,00
5505	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	400.000,00	400.000,00	625.000,00	156,25	156,25
5506	Troškovi najma knjigovodstvenog programa	250.000,00	250.000,00	300.000,00	120,00	120,00
5507	Troškovi fizičkog osiguranja	24.450.000,00	24.450.000,00	24.450.000,00	100,00	100,00
55093	Troškovi zaštite na radu i protupožarna zaštita	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00	100,00
55098	Troškovi knjigovodstvenih usluga	480.000,00	480.000,00	480.000,00	100,00	100,00
55099	Ostale neproizvodne usluge	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00	100,00
551	Troškovi reprezentacije	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
552	Troškovi osiguranja	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	100,00	100,00
5520	Troškovi registracije vozila	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	100,00
553	Troškovi platnog prometa	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00
554	Troškovi članarina	70.000,00	47.000,00	70.000,00	100,00	148,94
55503	PDV na subvencije	16.831.000,00	15.390.000,00	16.831.000,00	100,00	109,36
555	Troškovi poreza, naknada i pristojba	1.000.000,00	650.000,00	1.000.000,00	100,00	153,85
5599	Ost.nematerijalni troškovi	1.400.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00	100,00	140,00



56	Financijski rashodi	15.000,00	12.000,00	15.000,00	100,00	125,00
57	Ostali rashodi	200.000,00	0,00	0,00	0,00	-
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>215.691.000,00</b>	<b>204.378.000,00</b>	<b>224.946.000,00</b>	<b>104,29</b>	<b>110,06</b>
	<b>DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>888.000,00</b>	<b>921.000,00</b>	<b>858.000,00</b>	<b>96,62</b>	<b>93,16</b>
	<b>POREZNI RASHOD RAZDOBLJA</b>	<b>133.000,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>129.000,00</b>	<b>96,99</b>	<b>93,48</b>
	<b>NETO DOBITAK</b>	<b>755.000,00</b>	<b>783.000,00</b>	<b>729.000,00</b>	<b>96,56</b>	<b>93,10</b>

## Prihodi

*Prihodi od prodaje proizvoda i usluga (Konto 614)* - ostvareni su prodajom sekundarnih sirovina i uslugom odvoza mulja iz gradskog pročistača. Planirani prihodi za 2022. godinu (24.000.000,00 dinara) su povećani u odnosu na procijenjene prihode u 2021. godini (13.000.000,00 dinara), s obzirom na planiranu dinamiku rada u 2022. godini, koja će podrazumijevati i veći plasman sekundarnih sirovina na tržištu, kao i povećani prihod od dovoza mulja iz gradskog pročistača Subotica, i stjecanja prihoda po osnovi primanja industrijskog otpada, nakon dobijanja integrirane dozvole za rad i stjecanja uvjeta za formiranje cjenika za industrijski otpad za treće pravne osobe.

*Prihodi po osnovu 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 2022. godinu (350.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa za 2021. godinu (323.000,00 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 2022. godinu (177.040.000,00 dinara) što predstavlja približno istu razinu subvencija kao i za 2021. godinu, ali su veći u odnosu na procijenjeni iznos (169.289.000,00 dinara).

*Prihodi po osnovi uvjetovanih donacija (Konto 64103)* – U tijeku 2020. godine, u razdoblju probnog rada, provedeno je aktiviranje pokretne imovine, nabavljene sredstvima IPA fonda EU, čiji se efekti odražavaju kroz obračun amortizacije, na prihode od uvjetovanih donacija (23.059.000,00 dinara). Planirani iznos za 2022. godinu (23.564.000,00 dinara) je približno na razini procijenjenog iznosa (21.043.000,00 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), i ostaju na istoj razini i 2022. godine.

*Financijski prihodi (Konto 66)* – odnose se na prihode od kamata trećih osoba. Planirani iznos (35.000,00 dinara) je veći u odnosu na procjenu (33.000,00 dinara). Osnova za povećanje je očekivani veći obujam poslovnih aktivnosti.

*Ostali prihodi (Konto 67)* – se odnose na smanjenje obveza prema dobavljačima iz prethodnog razdoblja. Planirani iznos (15.000,00) je približno na razini procijenjenog iznosa (11.000,00 dinara).

*Ukupni prihodi* - (225.804.000,00 dinara) su veći u odnosu na procijenjene prihode (205.299.000,00 dinara). Procijenjeni iznos subvencija u 2021. godini je manji u odnosu na planirane subvencije, sukladno dinamici transfera sredstava subvencija iz proračuna osnivača u tijeku 2021. godine.

## **Troškovi**

*Troškovi materijala i rez. dijelova (Konto 5110)* – odnose se na potrošni materijal i rezervne dijelove za vozila Društva. Predmetni troškovi za 2022. godinu su planirani u iznosu od 4.950.000,00 dinara, što je 10% više u odnosu na 2021. godinu, kada je planirano 4.500.000,00 a procijenjeno na isti iznos. Predmetni trošak u 2022. godini je planiran skladno cijenama na tržištu koje su se već povećale.

*Troškovi uredskog materijala (Konto 5121)* – odnose se na nabavu materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. Troškovi uredskog materijala za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 625.000,00 dinara, sukladno očekivanim potrebama u 2022. godini, a na istoj razini kao što je bio plan i za 2021. godinu (625.000,00 dinara). Procjena realizacije u 2021. godini je također 625.000,00 dinara.

*Troškovi pneumatika za vozila (Konto 51210)* – odnose se na pneumatike za vozni park Društva (radne strojeve, kamione i službena vozila). Za 2022. godinu predmetni troškovi se planiraju sukladno potrebama Društva u iznosu od 2.000.000,00 dinara. Planirana vrijednost je veća u odnosu na plan 2021. godine, koji je iznosio 1.000.000,00 dinara dok je procijenjena vrijednost za 2021. godinu na istoj razini kao i planirana. Povećani iznos je planiran zbog trošnosti, te je potrebna zamjena pneumatika na kamionima Društva.

*Troškovi sitnog inventara (Konto 5150)* – odnose se na sitan inventar koji je potreban za funkcioniranje procesa rada Društva. Za 2022. godinu, predmetni troškovi se planiraju na istoj razini kao i procjena za 2021. godinu (1.800.000,00 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 upravljanja otpadom, tijekom funkcioniranja će se koristiti 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 2022. godinu i procijenjen iznos za 2021. godinu su u istom iznosu (120.000,00 dinara)

*Troškovi reagenasa za laboratorij (konto 5128)* – se odnose na reagense i kemijska sredstva potrebna za obavljanje monitoringa i ispitivanje vode i zemljišta. Sukladno planiranom iznosu za 2021. godinu koji je isti s procijenjenim iznosom za 2021. godinu, planirani iznos za 2022. godinu iznosi 500.000,00 dinara.

*Troškovi HTZ opreme (Konto 5129)* – sukladno potrebama i procjenom u 2021. godini koja iznosi 990.000,00 dinara, Društvo planira isti iznos i za 2022. godinu.

*Troškovi sadnog materijala (Konto 51293)* – realizirani su u potpunosti u 2021. godini, i to u iznosu od 120.000,00 dinara, i isti iznos se planira i za narednu godinu a namijenjen je za kupnju sadnica za ozelenjivanje 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 kupnju naftnih derivata u 2022. godini iznose 22.990.000,00 dinara, što predstavlja veći iznos u odnosu na procijenjeni iznos u 2021. godini koji je 19.000.000,00 dinara, s obzirom na povećanje cijena naftnih derivata u 2022. godini.

*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 5.964.000,00 dinara, koji se odnose na predstojeće razdoblje 2022. godine, a sukladni su planiranom obujmu rada, i bit će za 10% veći u odnosu na procijenjeni iznos za prethodnu godinu, s obzirom na nestabilne uvjete na tržištu.

*Troškovi ulja, maziva, antifriz (Konto 51350)* – odnose se na troškove funkcioniranja voznog parka Društva. Za 2022. godinu, planira se veći iznos, 1.500.000,00 dinara, u odnosu na procjenu koja je bila 1.000.000,00 dinara, a sukladno očekivanoj dinamici rasta cijena na tržištu i sukladno potrebama Društva.

#### Troškovi zarada

Troškovi zarada za 2022. godinu (84.500.000,00 dinara), planiraju se sukladno projektiranim rastom zarada u javnom sektoru za 7%, Odluci o povećanju minimalne cijene rada („Službeni glasnik RS“, broj 87/2021) i Pravilniku o radu.

*Troškovi bruto zarada s doprinosima na teret poslodavca (Konto 5201)* - Planirani iznos bruto zarade (84.500.000,00 dinara), obuhvaća osnovnu zaradu uvećanu za minuli rad, regres za godišnji odmor i naknadu za prehranu zaposlenih.

Sukladno Odluci o povećanju minimalne cijene rada i Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Društva, za 2022. godinu planiran je ukupan iznos bruto zarade za 2022. godinu. Minimalna cijena rada iznosi 201,22 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 2022. godinu je 70 radnika, pri čemu je ukupno planirani iznos bruto zarade za 2022. godinu 84.500.000,00 dinara.

*Troškovi naknada po ugovoru o djelu (konto 5220)* – nisu planirani ni u 2021. godini niti će biti u 2022. 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 2021. godinu (2.300.000 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

predstavnik člana Društva predstavljati člana Društva. Masa sredstava za naknadu članova Skupštine Društva za 2022. 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 sa pripadajućim porezima iznosi 3.251.000,00 dinara. Isti iznos je planiran i za 2021. godinu.

*Otpremnina (Konto 529010)* – Sukladno Pravilniku o radu Društva, na ime otpremnine u 2022. godini se planira iznos od 335.000,00 dinara, za jednog zaposlenog za kojeg će se steći uvjeti za odlazak u mirovinu. Iznos je planiran sukladno Pravilniku i Zakonu o radu.

*Jubilarna nagrada (Konto 52903)* – Sukladno Pravilniku o radu Društva, na ime jubilarne nagrade u 2022. godini planira se iznos od 115.000,00 dinara, za jednog zaposlenog za kojeg će se steći uvjeti za isplatu jubilarne nagrade i to za rad od 10 godina u Društvu. Iznos je planiran sukladan je Pravilniku i Zakonu o radu.

*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 2021. godini (200.000,00 dinara) su sukladni planiranim sredstvima za 2021. godinu (200.000,00 dinara) i ostaju nepromijenjeni u 2022. godini.

*Troškovi prijevoza na radno mjesto i s rada (Konto 52910)* – odnose se na sredstva namijenjena za prijevoz zaposlenih na radno mjesto i s radnog mjesta. Troškovi prijevoza se planiraju na temelju mjesta prebivališta radnika. Za 2022. godinu, planirani iznos predmetnog troška, od 8.250.000,00 dinara, je veći u odnosu na procjenu 2021. godine kada je iznosio 7.000.000,00 dinara. Razlog povećanja u 2022. godini je povećanje cijena karata za međumjesni promet.

*Troškovi smještaja na službenom putu u zemlji i inozemstvu (Konto 529112)* - odnose se na troškove smještaja na službenim putovanjima u zemlji i inozemstvu. Planiran iznos troškova smještaja za 2022. godinu (250.000,00 dinara), je veći u odnosu na procijenjeni iznos predmetnog troška (12.000,00 dinara), s obzirom na i dalje postojeću situaciju s virusom COVID-19, uslijed čega su se mnoge manifestacije organizirale on-line.

*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 2021. godinu (51.000,00 dinara) je manja od plana za 2022. godinu (300.000,00 din.), sukladno očekivanim potrebama Društva.

*Ostali troškovi službenog puta u zemlji i inozemstvu (Konto 529114)* - Planirani troškovi za 2022. godinu (200.000,00 dinara) su iznad procijenjenog iznosa (57.000,00 dinara), sukladno očekivanim potrebama Društva (cestarine, parking i sl.).

*Troškovi novogodišnjih paketa djeci zaposlenih (Konto 52922)* – Planirani iznos za 2022. godinu (350.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa u 2021. godini, i prema broju djece zaposlenih u Društvu.

#### Troškovi proizvodnih usluga

*Troškovi transportnih usluga (Konto 531)* – troškove transportnih usluga čine troškovi poštanskih usluga, telekomunikacijske usluge i troškovi interneta. Procijenjena realizacija u 2021. godini (1.083.000,00 dinara) je na razini planiranog iznosa u 2021. godini, dok se u 2022. godini, zbog rasta cijena na tržištu ovaj trošak neznatno povećava (1.200.000,00 dinara).

*Troškovi usluga održavanja (Konto 532)* – troškovi usluga održavanja se odnose 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 2021. godini (4.300.000,00 dinara) je manji sukladno planiranom iznosu za 2022. godinu (4.450.000,00 dinara), a sukladno planiranim obujmom rada Društva.

*Troškovi reklame i promidžbe (Konto 535)* – sukladno potrebama Društva i smjernicama Vlade RS, planirani iznos za 2022. godinu (280.000,00 dinara) je neizmijenjen u odnosu na plan kao i procjenu za 2021. godinu.

*Troškovi ostalih usluga (Konto 5399)* - odnose se na ostale, na drugom mjestu nespomenute usluge (izdavanje tahografskih kartica vozača, prijevoz robe, izrada posjetnica i sl.). Planirani iznos (2.030.000,00 dinara) za 2022. godinu sukladan je procjeni i planu za 2021. godinu.

*Troškovi usluga karakterizacije otpada (Konto 539)* – predstavljaju obvezu karakterizacije otpada od strane stručnih institucija. Za 2022. godinu se planira isti iznos kao i 2021. godine (110.000,00 dinara) sukladno procjeni i očekivanoj dinamici prijema otpada i potrebnim aktivnostima kategorizacije.

*Troškovi usluge analize i monitoringa okoliša (Konto 539)* – predstavlja praćenje stanja i kvalitete okoliša od strane stručnih institucija. Planirani iznos u 2022. godini (940.000,00 dinara) je sukladan procjeni i planu u 2021. godini te 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 2022. godini (960.000,00 dinara) je na istoj razini kao i procjena u 2021. godini.

*Troškovi amortizacije (Konto 540)* – planirani iznos amortizacije u 2022. godini iznose 21.100.000,00, su na razini plana za 2021. godinu, a odnose se na opremu koja je knjigovodstveno aktivirana.

#### Nematerijalni troškovi

*Troškovi revizije (Konto 5500)* se odnose na reviziju financijskih izvještaja. Planirana sredstva (300.000,00 dinara) su neznatno veća u odnosu na procjenu u 2021. godini. Namijenjena su za reviziju financijskog izvještaja za 2022. godinu. Obveza revizije financijskog 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. Povećan iznos je zbog rasta cijena usluge revizije.

*Troškovi konzultantskih usluga (Konto 5501 )* - planirani iznos za 2022. godinu je znatno niži u odnosu na 2021. (2.769.000,00 dinara) godinu i iznosi 700.000,00 dinara, a planiran je sukladno potrebama Društva koje se odnose na angažiranje konzultanata iz područja javnih nabava.

*Troškovi usluge prevođenja (Konto 5504)* - odnose se na troškove prijevoda pisanog materijala na jezike koji su u službenoj uporabi i prijevod materijala za internetsku prezentaciju Društva. Planirani iznos u 2022. godini (445.000,00 dinara) je na razini procijenjenog iznosa u prethodnoj godini (445.000,00 dinara), sukladno očekivanim potrebama.

*Troškovi usavršavanja zaposlenih (Konto 5505)* – na navedenoj poziciji su predviđena sredstva za stručno usavršavanje zaposlenih, odnosno za seminare, obuke i edukacije. Planirani iznos za 2022. godinu (625.000,00 din.) je veći od procijenjenog iznosa za prethodnu godinu (400.000,00 din.), zbog potrebe za periodičnim obukama vozača koje su propisane cestama („Službeni glasnik RS”, br. 41/09, 53/10, 101/11, 32/13 - US, 55/14, 96/15 - dr. zakon, 9/16 - US, 24/18, 41/18 i 41/18 - dr. zakon). Svaki profesionalni vozač koji želi obnoviti kvalifikacijsku karticu, nakon 5 godina zakonom je obavezan steći periodični CPC. Periodična obuka se provodi pohađanjem obveznih seminara unapređenja znanja u trajanju od najmanje 35 nastavnih sati, prosječno jedan seminar godišnje, prema Programu za stjecanje početnog i periodičnog CPC.

*Troškovi najma knjigovodstvenog programa (Konto 5506)* – odnose se na knjigovodstveni program (najam ugovoren na razdoblje od godinu dana) a obuhvaća: finansijsko 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 2022. godinu (300.000,00 dinara) su u neznatno većem iznosu od procijenjenog iznosa u 2021. godini (250.000,00 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 2022. godini (24.450.000,00 dinara) je na razini procjene iz 2021. godine (24.450.000,00 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 2022. godini (1.200.000,00 dinara), sukladan je procjeni kao i planom za 2021. godinu.

*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 isplatitelj 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 2022. 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 licenci, izrade obveznih Akata za nesmetano poslovanje, pretplate na stručna izdanja časopisa i publikacija, usluge Agencije za privredne registre u svezi sa sustavom za podnošenje elektroničkih prijava, pretplate na portale i sl. Planirani iznos u 2022. godini (800.000,00 dinara) sukladan je procjeni i planu u 2021. godini.

*Troškovi reprezentacije (Konto 551)* – Planirani iznos za 2022. godinu (250.000,00 din.) je nepromijenjen u odnosu na procjenu u 2021. godini, a sukladno smjernicama 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 2021. godini (3.200.000,00 dinara) ista je u odnosu na planirani iznos za 2022. godinu (3.200.000,00 dinara).

*Troškovi platnog prometa (Konto 553)* - odnose se na troškove usluga platnog prometa kao i drugih bankovnih usluga. Planirana sredstva za 2022. godinu (50.000,00 dinara) su na razini procijenjenog iznosa u 2021. godini (50.000,00 dinara).

*Troškovi članarina (Konto 554)* – odnose se na troškove članstva u stručnim organizacijama. Za 2022. godinu se planiraju u istom iznosu (70.000,00 din.) kao i u planu za 2021. godinu, 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 2022. godini (16.831.000,00 dinara) je veći od procijenjenog (15.390.000,00 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 u 2022. godini za predmetne troškove (1.000.000,00 dinara) sukladan je planu za 2021. godinu, a neznatno je povećan u odnosu na procjenu realizacije za 2021. godinu, sukladno potrebama Društva.

*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 2022. godinu (1.400.000,00 dinara) sukladan je planu za 2021. godinu, dok je procijenjena realizacija neznatno manja (1.000.000,00) dinara.

*Financijski rashodi (Konto 56)* – planirani iznos u 2022. godini (15.000,00 dinara) se odnosi na zatezne kamate vjerovnicima i veći su od procijenjenog iznosa za 2021. godinu (12.000,00 dinara).

*Ukupni rashodi* – 224.946.000,00 dinara su veći u odnosu na procijenjene koji su 204.378.000,00 dinara, kao posljedica realnih potreba za povećanjem i smanjenja pojedinih pozicija troškova.

Na temelju navedenih elemenata poslovanja, procijenjeni financijski rezultat je dobit u iznosu od 858.000,00 dinara prije oporezivanja. Planira se da će Društvo u 2022. godini ostvariti pozitivan financijski rezultat poslovanja u iznosu od 729.000,00 dinara.



### 4.3 Cijena proizvoda i usluga

Sastavni dio projekta, a na temelju izrađenog Biznis plana, jeste utvrđivanje cijene tretmana i odlaganja otpada.

Nakon dobijanja IPPC dozvole, odnosno stjecanja validne dozvole za rad, Društvo će formirati cjenik za naplatu usluge tretmana i odlaganja otpada na regionalnom deponiju, 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 2022. godinu su na približno istoj razini kao i prethodne godine, sukladno financijskim mogućnostima općina Osnivača i planiranoj dinamici rada Društva i troškovima potrebnim za nesmetano funkcioniranje procesa rada.

#### *Plan subvencija za tekuće troškove funkcioniranja Društva u 2022. godini*

*u 000 dinara*

Re dni br.	Izvor financiranja, subvencija	Udio %	Plan za 2021g.	Plan za 2022.g.
	<b>Plan subvencija za tekuću godinu</b>			
1.	Grad Subotica	54,79%	97.277	97.000
2.	Općina Bačka Topola	13,00%	23.081	23.015
3.	Općina Kanjiža	9,76%	17.328	17.279
4.	Općina Senta	8,96%	15.908	15.863
5.	Općina Mali Idoš	4,65%	8.256	8.232
6.	Općina Čoka	4,44%	7.883	7.861
7.	Općina Novi Kneževac	4,40%	7.812	7.790
	<b>Ukupno</b>	<b>100,0%</b>	<b>177.545</b>	<b>177.040</b>
8.	Druge razine vlasti APV-realiz.iz proračuna Grada Subotice	-	0	0
	<b>Ukupno</b>		<b>177.545</b>	<b>177.040</b>

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 2022. godinu.

Subvencije za kapitalne investicije Društva u 2021. godini se odnose na subvencije koje su Osnivači imali obvezu doznačiti Društvu u 2021. godini, međutim zbog činjenice da pojedine kapitalne subvencije nisu završene, tj. u potpunosti realizirane u prethodnoj godini, planirana je realizacija i doznaka sredstava u 2022. 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 2022. godini***

U dinarima

<b>R. br.</b>	<b>Izvor subvencije</b>	<b>Realizacija 2018.g.</b>	<b>Realizacija 2019.g.</b>	<b>Realizacija 2020. g.</b>	<b>Realizacija 2021.g.</b>	<b>Plan za 2022.g.</b>
<i>I</i>	<i>II</i>	<i>III</i>	<i>IV</i>	<i>V</i>	<i>VI</i>	<i>VII</i>
1.	Grad Subotica	6.341.441	0,00	0,00	1.670.720,00	0,00
2.	Općina Senta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Općina Kanjiža	0,00	3.917.593	0,00	0,00	0,00
4.	Općina Čoka	0,00	1.179.183	0,00	0,00	0,00
5.	Općina Mali Idoš	1.800.000	0,00	0,00	0,00	3.025.943
6.	Općina Bačka Topola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Općina Novi Kneževac	1.397.914	342.407	0,00	0,00	201.729
	<b>UKUPNO</b>	<b>9.539.355</b>	<b>5.439.183</b>	<b>0,00</b>	<b>1.670.720,00</b>	<b>3.227.672</b>

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

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

- zarade i naknade zarada 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:

- Nabava radnog stroja – utovarivača za potrebe centara za sakupljanje otpada
- Nabava opreme za centar za sakupljanje otpada, u okviru regionalnog centra

**Prilog 6.**

#### SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

u dinarima

01.01-31.12.2021. godine					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neutrošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	182.473.000	171.191.000	148.663.000	22.528.000	-
Ostali prihodi iz proračuna*	0.00	0.00	0.00	0.00	-
UKUPNO	182.473.000	171.191.000	148.663.000	22.528.000	-

u dinarima

Plan za razdoblje 01.01-31.12.2022. godine				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	37.920.000	72.229.000	108.342.000	180.268.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0.00	0.00	0.00	0.00
UKUPNO	37.920.000	72.229.000	108.342.000	180.268.000

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

## Prilog 7.

## TROŠKOVI ZAPOSLENIH

u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	47.222.000	43.673.532	12.474.000	27.357.000	39.831.000	50.780.000
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	67.363.000	62.301.757	17.795.000	39.026.000	56.821.000	72.439.000
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	78.579.000	72.675.000	20.758.000	45.524.000	66.282.000	84.500.000
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	70	70	70	70	70	70
4.1.	- na neodređeno vrijeme	4	7	0	0	0	70
4.2.	- na određeno vrijeme	66	63	0	0	0	0
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
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	1.145.000	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	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	7.000.000	7.000.000	2.100.000	4.200.000	6.300.000	8.250.000
20	Dnevnice na službenom putu	300.000	51.000	5.000	100.000	150.000	300.000
21	Naknade troškova na službenom putu	450.000	69.000	113.000	225.000	337.000	450.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	0	335.000	335.000	335.000
23	Broj primalaca otpremnine	0	0	0	1	1	1

24	Jubilarne nagrade	0	0	0	115.000	115.000	115.000
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	0	0	0	1	1	1
26	Smještaj i prehrana na terenu	0	0	0	0	0	0
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
28	Prevenција radne invalidnosti	0	0	0	0	0	0
29	Stipendije	0	0	0	0	0	0
30	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	350.000	350.000	0	0	0	350.000
31	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	625.000
32	Solidarna pomoć za ublažavanje nepovoljnog položaja zaposlenih	3.251.000	3.251.000	0	0	0	3.251.000

\* broj zaposlenih/primatelja/članova posljednjeg dana

izvještajnog perioda

\*\* pozicije od 5 do 29 koje se iskazuju u novčanim jedinicama prikazati u bruto iznosu

## **V. PLANIRANI NAČIN RASPODELE 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 2021. godinu, Društvo će ostvariti pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od 921.000,00 dinara prije oporezivanja, odnosno neto dobit u iznosu od 783.000,00 dinara. Raspodjela dobiti će se izvršiti sukladno Zakonu o proračunu Republike Srbije, odnosno Odluci o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu.

Planiran financijski rezultat Društva za 2022. godinu je pozitivan, odnosno planira se neto dobit u iznosu od 729.000,00 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 50% ostvarene dobiti bi se uplatio u proračun osnivača, a preostali dio od 50% dobiti bi se utrošio na kapitalne investicije.



## VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

U 2022. 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

Prilog 8.

#### Broj zaposlenih po sektorima / organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2021. godine

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	Direktor	Izvršni direktor za tehničke poslove	1	1	1	0
2	Izvršni direktor za tehničke poslove	Stručni suradnik za zaštitu okoliša i radnog okruŹja	1	1	0	1
3	Sektor za proizvodnju	Rukovatelj kompaktora i buldoŹera	1	1	0	1
4	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Higijeničar	2	3	0	3
5	Sektor za održavanje i transport	Šef odsjeka za održavanje	1	1	0	1
6	Sektor za proizvodnju	Šef odsjeka za kompostiranje i odlaganje otpada	1	1	0	1
7	Sektor za proizvodnju	Operater na liniji za separiranje otpada	18	17	0	17
8	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Referent za nabavu i prodaju	1	1	0	1
9	Sektor za proizvodnju	Vozač kamiona u RCGO	3	3	0	3
10	Sektor za održavanje i transport	Poslovođa PS	3	3	0	3

Program poslovanja „Regionalni deponiji“ doo Subotica za 2022. godinu

11	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Vagar	2	1	0	1
12	Sektor za održavanje i transport	Rukovoditelj sektora za održavanje i transport	1	1	0	1
13	Sektor za proizvodnju	Poslovođa u hali za separiranje otpada	1	1	0	1
14	Sektor za proizvodnju	Rukovoditelj mobilnom mehanizacijom u hali za separiranje otpada	1	1	0	1
15	Sektor za proizvodnju	Operater u kompostištu	1	1	0	1
16	Sektor za održavanje i transport	Vozač kamiona s prikolicom	6	6	0	6
17	Direktor	IT administrator	1	1	1	0
18	Izvršni direktor za tehničke poslove	Referent za upravljanje dokumentacijom o kretanju otpada	1	1	0	1
19	Direktor	Izvršni direktor za pravno-ekonomske i opće poslove	1	1	1	0
20	Sektor za održavanje i transport	Operater na PS	3	3	0	3
21	Sektor za proizvodnju	Pomoćni radnik u hali za separiranje otpada	2	2	0	2
22	Sektor za održavanje i transport	Pomoćni radnik na PS	4	3	0	3
23	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Knjigovođa	1	1	1	0
24	Sektor za održavanje i transport	Pomoćni radnik na održavanju	2	2	0	2
25	Sektor za proizvodnju	Pomoćni radnik na deponiju	1	1	0	1
26	Sektor za održavanje i transport	Mehaničar	2	1	0	1
27	Direktor	Interni revizor	1	1	1	0
28	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Pravnik	1	1	0	1
29	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Skladištar	1	1	0	1
30	Izvršni direktor za tehničke poslove	Koordinator za CZSO	1	1	0	1
31	Izvršni direktor za tehničke poslove	Stručni suradnik za upravljanje otpadnim vodama	1	1	0	1
32	Skupština Društva	Direktor	1	1	0	1
33	Direktor	Poslovni asistent	1	1	1	0

Program poslovanja „Regionalni deponiji“ doo Subotica za 2022. godinu

34	Sektor za pravno-ekonomske i opće poslove	Referent knjigovodstva	1	1	0	1
35	Sektor za proizvodnju	Šef odsjeka za separiranje otpada	1	1	0	1
36	Sektor za održavanje i transport	Šef odsjeka za transport	1	1	0	1
37	Sektor za proizvodnju	Rukovoditelj sektora za proizvodnju	1	1	0	1
...						
<b>UKUPNO:</b>			<b>73</b>	<b>70</b>	<b>6</b>	<b>64</b>

## **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.

Sukladno članku 16. stavak 3. Zakona o rodnoj ravnopravnosti („Službeni glasnik RS“, broj 52/2021) dio programa koji se odnosi na zaradu zaposlenih posvećen je analizi položaja žena i muškaraca kod poslodavca, odnosno u Društvu.

U društvu je zaposleno ukupno 70 radnika, od kojih su žene 19 i muškarci 51. U broju je i direktor kao imenovano lice.

U Skupštini Društva za predsjednika Skupštine je imenovana žena, dok su od ostalih članova Skupštine, 2 člana žene i 6 članova muškarci.

U poduzeću su sistematizirana 4 rukovodeća radna mjesta: Izvršni direktor za tehničke poslove na kom radnom mjestu je zaposlen muškarac, zatim Izvršni direktor za ekonomsko pravne i opće poslove na kom mjestu je zaposlena žena, rukovoditelj za transport i održavanje na kom radnom mjestu je zaposlen muškarac i rukovoditelj za proizvodnju na kom mjestu je zaposlen muškarac.

Prosječna starost žena u poduzeću je 43 godina.

Prosječna starost muškaraca u poduzeću je 45 godina.

U Društvu je osiguran jednak tretman žena i muškaraca kako glede prava i tako i glede odgovornosti i mogućnosti u području rada. U Društvu ne postoji diskriminacija zaposlenih na osnovi spola, spolnih karakteristika, odnosno roda u smislu neopravdanog razlikovanja, nejednakog postupanja, odnosno propuštanja po navedenoj osnovi, niti je poslodavac dobijao pritužbe po toj osnovi.

**Prilog 9.**

**Kvalifikacijska struktura**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor /Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	<b>VSS</b>	16	16	4	4
2	<b>VS</b>	0	0	0	0
3	<b>VKV</b>	0	0	0	0
4	<b>SSS</b>	29	29	3	3
5	<b>KV</b>	3	3	0	0
6	<b>PK</b>	0	0	0	0
7	<b>NK</b>	22	22	0	0
<b>UKUPNO</b>		70	70	7	7

**Starosna struktura**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2021.	Broj zaposlenih 31.12.2022.
1	<b>Do 30 godina</b>	6	6
2	<b>30 do 40</b>	18	16
3	<b>40 do 50</b>	25	24
4	<b>50 do 60</b>	14	13
5	<b>Preko 60</b>	7	11
<b>UKUPNO</b>		70	70
<b>Prosječna starost</b>		45	46

**Spolna struktura**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor /Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	<b>Muški</b>	51	51	4	4
2	<b>Ženski</b>	19	19	3	3
<b>UKUPNO</b>		70	70	7	7

**Struktura po vremenu u radnom odnosu**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2021.	Broj zaposlenih 31.12.2022.
1	<b>Do 5 godina</b>	21	21
2	<b>5 do 10</b>	10	10
3	<b>10 do 15</b>	8	8
4	<b>15 do 20</b>	8	8
5	<b>20 do 25</b>	8	8
6	<b>25 do 30</b>	8	8
7	<b>30 do 35</b>	5	5
8	<b>Preko 35</b>	2	2
<b>UKUPNO</b>		70	70

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

U 2022. godini, sukladno planiranoj dinamici poslovanja, Društvo ne planira povećanje broja zaposlenih radnika.

Prilog 10

#### DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2021. godine	70		Stanje na dan 30.06.2022. godine	70
	Odljev kadrova u razdoblju 01.01-31.03.2022.	0		Odljev kadrova u razdoblju 01.07-30.09.2022.	0
1	<i>navesti osnovu</i>		1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01-31.03.2022.	0		Prijem kadrova u periodu 01.07-30.09.2022.	0
1	<i>navesti osnovu</i>		1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	70		Stanje na dan 30.09.2022. godine	

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	70		Stanje na dan 30.09.2022. godine	70
	<b>Odljev kadrova u razdoblju 01.04-30.06.2022.</b>	1		<b>Odljev kadrova u razdoblju 01.10-31.12.2022.</b>	0
1	<i>Prestanak radnog odnosa zbog stjecanja uvjeta za odlazak u mirovinu</i>		1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>Prijem kadrova u razdoblju 01.04-30.06.2022.</b>	1		<b>Prijem kadrova u razdoblju 01.10-31.12.2022.</b>	0
1	<i>Zasnivanje radnog odnosa na određeno vrijeme</i>		1	<i>navesti osnovu</i>	
2			2		
	Stanje na dan 30.06.2022. godine	70		Stanje na dan 31.12.2022. godine	70



**6.4. Sredstva za zarade zaposlenih****Prilog 11.****Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu\*- Bruto 1**

u dinarima

Isplata po mjesecima 2021.	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
<b>I.</b>	70	4.469.865	63.855	69	4.305.454	62.398	0	0	0	1	164.411	164.411
<b>II.</b>	70	4.461.941	63.742	69	4.297.780	62.287	0	0	0	1	164.161	164.161
<b>III.</b>	71	4.752.357	66.935	70	4.586.373	65.520	0	0	0	1	165.984	165.984
<b>IV.</b>	71	4.749.831	66.899	70	4.584.847	65.498	0	0	0	1	164.984	164.984
<b>V.</b>	70	4.786.655	68.381	69	4.621.671	66.981	0	0	0	1	164.984	164.984
<b>VI.</b>	70	8.196.344	117.091	69	7.983.534	115.703	0	0	0	1	212.810	212.810
<b>VII.</b>	70	5.275.261	75.361	69	5.109.527	74.051	0	0	0	1	165.734	165.734
<b>VIII.</b>	71	5.005.132	70.495	70	4.843.148	69.188	0	0	0	1	161.984	161.984
<b>IX.</b>	71	5.129.881	72.252	70	4.964.147	70.916	0	0	0	1	165.734	165.734
<b>X.</b>	71	5.077.785	71.518	70	4.912.301	70.176	0	0	0	1	165.484	165.484
<b>XI.</b>	71	5.248.123	73.917	70	5.082.878	72.613	0	0	0	1	165.245	165.245
<b>XII.</b>	71	5.339.006	75.197	70	5.172.743	73.896	0	0	0	1	166.263	166.263
<b>UKUPNO</b>	<b>847</b>	<b>62.492.181</b>	<b>885.642</b>	<b>835</b>	<b>60.464.403</b>	<b>869.226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>2.027.778</b>	<b>2.027.778</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>71</b>	<b>5.207.682</b>	<b>73.804</b>	<b>70</b>	<b>5.038.700</b>	<b>72.436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>168.982</b>	<b>168.982</b>

\* isplata s procjenom do kraja godine

\*\* starozaposleni u 2021. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u prosincu 2020. godine

**Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 1**

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	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
<b>I.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>II.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>III.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>IV.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>V.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>VI.</b>	70	9.227.500	131.821	69	9.000.000	130.435	0	0	0	1	227.500	227.500
<b>VII.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>VIII.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>IX.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>X.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>XI.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>XII.</b>	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
<b>UKUPNO</b>	<b>840</b>	<b>72.439.000</b>	<b>1.034.843</b>	<b>828</b>	<b>70.231.500</b>	<b>1.017.848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>2.207.500</b>	<b>2.207.500</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>70</b>	<b>6.036.583</b>	<b>86.237</b>	<b>69</b>	<b>5.852.625</b>	<b>84.821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>183.958</b>	<b>183.958</b>

\*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

**Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu -  
Bruto 2**

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	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.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
II.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
III.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
IV.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
V.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
VI.	70	10.763.785	153.768	69	10.498.406	152.151	0	0	0	1	265.379	265.379
VII.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
VIII.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
IX.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
X.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
XI.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
XII.	70	6.703.292	95.761	69	6.493.322	94.106	0	0	0	1	209.970	209.970
UKUPNO	840	84.500.000	1.207.143	828	81.924.951	1.187.318	0	0	0	12	2.575.049	2.575.049
PROSJEK	70	7.041.667	100.595	69	6.827.079	98.943	0	0	0	1	214.587	214.587

\*starozaposleni u 2022. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu 2021. godine

**Raspon isplaćenih i planiranih zarada**

u dinarima

		Isplaćena u 2021. godini		Planirana u 2022. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposleni bez posloводства	Najniža zarada	56.826	41.665	61.441	45.000
	Najviša zarada	181.761	129.245	195.393	138.900
Posloводство	Najniža zarada	161.984	115.381	180.000	126.180
	Najviša zarada	212.810	151.009	227.500	159.478

**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 mjesecu. **Najviša zarada je iskazana sa iznosom regresa.**

**6.5 Naknade predsjednika i članova nadzornog odbora/skupštine****Prilog 12.****Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština 2021. godina realizacija				Nadzorni odbor / Skupština plan 2022. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	110.000,00	20.000,00	15.000,00	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
<b>UKUPNO</b>	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>84</b>	<b>1.320.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>84</b>
<b>PROSJEK</b>	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7</b>	<b>110.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>7</b>

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

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština realizacija 2021. godina				Nadzorni odbor / Skupština plan 2022. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	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	<b>2.300.000,00</b>	<b>377.358,48</b>	<b>306.592,08</b>	<b>84</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>377.358,48</b>	<b>320.440,20</b>	<b>84</b>
PROSJEK	<b>191.666,64</b>	<b>31.446,54</b>	<b>25.549,34</b>	<b>7</b>	<b>191.666,64</b>	<b>31.446,54</b>	<b>26.703,35</b>	<b>7</b>

#### **6.6 Naknada za rad Komisije za reviziju**

Društvo ne planira naknadu za rad Komisije za reviziju za 2022. godini, jer nema obvezu formiranja komisije za reviziju sukladno Zakonu o reviziji i Zakonu o privrednim društvima.

#### **VII. KREDITNA ZADUŽENOST**

Društvo ne planira kreditno zaduživanje u 2022. godini.

## VIII. PLANIRANE NABAVE U 2022. GODINI

### 8.1 Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. godinu

Sukladno očekivanoj dinamici i obujmu rada Društva u 2022. godini, planirane nabave su sukladne raspoloživim sredstvima.

Prilog 15.

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

u dinarima

Redni broj	POZICIJA	Plan za 2021. godinu	Razdoblje na koje je ugovor potpisan	Iznos na koji je zaključen ugovor	Realizacija (procjena) u 2021. godini	Prijenos u 2022. po ugovoru	Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
<b>Dobra</b>										
1.	Materijal i rezervni dijelovi	4.500.000	01.03.2021.-31.12.2021.	4.500.000	4.500.000	0	0	1.500.000	3.000.000	4.950.000
2.	Uredski materijal	625.000	01.03.2021.-31.12.2021.	625.000	625.000	0	0	225.000	400.000	625.000
3.	Pneumatici za vozila	1.000.000	01.03.2021.-31.12.2021.	1.000.000	950.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4.	Reagensi za laboratorij	500.000	01.03.2021.-31.12.2021.	500.000	500.000	0	0	250.000	500.000	500.000
5.	Voda	80.000	01.03.2021.-31.12.2021.	80.000	120.000	0	30.000	60.000	90.000	120.000
6.	HTZ oprema	990.000	19.05.2021.-31.12.2021.	990.000	990.000	0	0	440.000	990.000	990.000



7.	Sadni materijal	120.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	120.000	120.000	0	30.000	60.000	90.000	120.000
8.	Gorivo	20.425.000	29.04.2021.- 29.04.2021.	20.425.000	19.000.000	1.425.000	0	7.500.000	15.490.000	22.990.000
9.	Električna energija	5.421.000	07.05.2021.- 07.05.2022.	5.421.000	5.421.000	0	0	1.800.000	4.164.000	5.964.000
10.	Ulja, maziva i antifriz	1.000.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	1.000.000	1.000.000	0	0	500.000	1.000.000	1.500.000
11.	Sitan inventar	1.800.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	1.800.000	1.800.000	0	0	600.000	1.200.000	1.800.000
12.	Oprema za centre za sakupljanje otpada	0	-	0	0	0	0	1.902.000	1.902.000	1.902.000
13.	Radni stroj - utovarivač	0	-	0	0	0	0	3.026.000	3.026.000	3.026.000
<b>Ukupno dobra:</b>		<b>36.461.000</b>		<b>36.461.000</b>	<b>35.026.000</b>	<b>1.425.000</b>	<b>60.000</b>	<b>19.863.000</b>	<b>33.852.000</b>	<b>46.487.000</b>
<b>Usluge</b>										
1	Transportne usluge	1.083.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	1.083.000	1.083.000	0	0	600.000	900.000	1.200.000
2.	Održavanje	5.900.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	5.900.000	4.300.000	0	0	2.000.000	3.100.000	4.450.000
3.	Reklama i promidžba	280.000	01.12.2021.- 31.12.2021.	280.000	280.000	0	0	0	0	280.000
4.	Karakterizacija otpada	110.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	110.000	110.000	0	0	50.000	60.000	110.000
5.	Analiza i monitoring okoliša	940.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	940.000	940.000	0	0	300.000	640.000	940.000
6.	Čišćenje otpadnih voda	960.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	960.000	960.000	0	0	400.000	660.000	960.000
7.	Revizija	250.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	250.000	250.000	0	0	160.000	140.000	300.000
8.	Konzultantske usluge	2.769.000	02.08.2021.- 31.12.2021.	2.769.000	1.919.000	850.000	0	250.000	500.000	700.000
9.	Prevođenje	445.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	445.000	445.000	0	0	145.000	300.000	445.000

10.	Stručno usavršavanje	400.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	400.000	400.000	0	0	125.000	500.000	625.000
11.	Fizičko osiguranje	24.450.000	30.06.2021- 30.06.2022.	24.450.000	12.000.000	12.450.000	0	0	12.450.000	24.450.000
12.	Zaštita na radu i protupožarna zaštita	1.200.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	1.200.000	1.200.000	0	0	450.000	820.000	1.200.000
13.	Knjigovodstvene usluge	480.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	480.000	480.000	0	0	120.000	240.000	480.000
14.	Reprezentacija	250.000	01.03.2021.- 31.12.2021.	250.000	250.000	0	0	120.000	200.000	250.000
15.	Osiguranje	3.200.000	30.09.2021- 30.09.2022.	3.200.000	3.200.000	0	0	0	3.200.000	3.200.000
	<b>Ukupno usluge:</b>	<b>42.717.000</b>		<b>42.717.000</b>	<b>27.817.000</b>	<b>13.300.000</b>	<b>0</b>	<b>4.720.000</b>	<b>23.710.000</b>	<b>39.590.000</b>
<b>Radovi</b>										
1.										
2.										
...										
<b>Ukupno radovi:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI</b>		<b>79.178.000</b>		<b>79.178.000</b>	<b>62.843.000</b>	<b>14.725.000</b>	<b>60.000</b>	<b>24.583.000</b>	<b>57.562.000</b>	<b>86.077.000</b>

## 8.2 Detaljno obrazloženje planiranih nabava dobara, radova i usluga za 2022. godinu

### Obrazloženje planiranih nabava dobara:

1. Materijal i rezervni dijelovi - Troškovi materijala i rezervnih dijelova odnose se na potrošni materijal i rezervne dijelove za vozila Društva. Predmetni troškovi za 2022. godinu su planirani u iznosu od 4.950.000,00 dinara, što je 10% više u odnosu na 2021. godinu, kada je planirano 4.500.000,00 a procijenjeno na isti iznos. Predmetni trošak u 2022. godini je planiran sukladno cijenama na tržištu koje su se već povećale.

2. Uredski materijal – se odnosi se na nabavu uredskog materijala potrebnog za svakodnevno poslovanje Društva. U 2022. godini Društvo planira nabavu uredskog materijala u istom iznosu kao i u 2021. godini, sukladno potrebama Društva.
3. Pneumatici za vozila - su nužni za nesmetano obavljanje djelatnosti dopremanja otpada. Zbog trošnosti guma na radnim strojevima i kamionima, Društvo planira 2.000.000,00 dinara u 2022. godini, što je veći iznos u odnosu na 2021. godinu kada je planirano i realizirano 1.000.000,00 dinara.
4. Reagensi za laboratoriju– nabava se odnosi na reagense i kemijska sredstva nužna za obavljanje monitoringa i ispitivanje vode i zemljišta. U 2022. godini Društvo planira 500.000,00 dinara, odnosno istu razinu kao u 2021. godini.
5. Voda – odnose se na troškove vode u centrima za sakupljanje otpada, pretovarnim stanicama i regionalnom centru. Planirana sredstva za 2022. godinu i procijenjen iznos za 2021. godinu su u istom iznosu (120.000,00 dinara).
6. HTZ oprema - planira se nabava u drugom kvartalu, u iznosu od 990.000,00 dinara zbog potrebe obnavljanja radnih odijela i obuča za radnike. Neophodno je osigurati za svakog radnika po dva kompleta HTZ opreme za zimsko i ljetno razdoblje. Planirani iznos je na razini iznosa u 2021. godini.
7. Sadni materijal – Društvo planira nabavu sadnica za ozelenjivanje svih lokacija Regionalnog deponija, zbog obveze formiranja vjetrozaštitnog pojasa, u istom iznosu kao i u 2021. godini, sukladno procjeni u prethodnoj godini.
8. Gorivo - Nabava goriva se provodi za potrebe radnih strojeva, teretnih i putničkih vozila Društva, radi obavljanja redovitih aktivnosti koje se planiraju u 2022. godini. Ukupan planirani trošak goriva za 2022. godinu iznosi 22.990.000,00 dinara, što je 10% veći iznos u odnosu na 2021. godinu, a na osnovi potrošnje odnosno procijenjenog troška u 2022. godini, s obzirom na povećanje cijena naftnih derivata.
9. 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 povećanje cijena električne energije, Društvo je za ovu nabavu planiralo 10% veći iznos u odnosu na 2021. godinu, odnosno 5.964.000,00.
10. Ulja, maziva i antifriz - su potrebna za održavanje radnih strojeva Društva. Sukladno realizaciji u 2021. godini, kao i povećanim cijenama, u 2022. godini planira se iznos od 1.500.000,00, što je više u odnosu na 2021. godinu, kada je planirano 1.000.000,00 dinara.
11. Sitan inventar - za predmetnu nabavu u 2022. godini planiraju se sredstva na istoj razini kao i prethodne godine a za potrebe nesmetanog funkcioniranja procesa rada Društva., i to u iznosu od 1.800.000,00 dinara.
12. Oprema za centre za sakupljanje otpada – Oprema za centre za sakupljanje otpada - podrazumijeva potrebnu opremu u vidu posuda za namjensko odlaganje otpada koji je već prvobitno razdvojen prema vrsti, na lokacijama Mali Idoš, Čoka, Novi Kneževac i Bikovo. Planirani iznos za nabavu je 1.902.000,00 dinara i nabava se planira za drugi kvartal 2022. godine.
13. Radni stroj (utovarivač) - Društvo planira nabavu radnog stroja (utovarivač) za lokacije mimo centralnog postrojenja na Bikovu (pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti, Kanjiži kao i za centre za sakupljanje otpada u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu, koja će se pustiti u rad u 2022. godini). Planirani iznos nabave je 3.026.000,00 dinara, a nabava se planira za drugi kvartal 2022. godine.

### Obrazloženje planiranih nabava usluga

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 planiranom obujmu rada Društva. Planirani iznos je neznatno veći u odnosu na plan i procjenu u 2021. godini, kada je iznosio 1.083.000,00 dinara.
2. Održavanje - planirana sredstva u iznosu od 4.450.000,00 dinara, odnose se na usluge održavanja radnih strojeva, kamiona i putničkih automobila, redovite periodične servise vozila Društva. Nabava se planira se u iznosu od 4.450,00 dinara, sukladno potrebama Društva, što je manji iznos u odnosu na plan za 2021. godinu.
3. 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 2021. godini.
4. Karakterizacija otpada - predmetna nabava se odnosi na obvezu karakterizacije otpada od strane stručnih institucija. Za predmetnu nabavu se u 2022. godini planira isti iznos kao i u 2021. godini, a sukladno procjeni u 2021. godini, odnosno sukladno potrebama Društva.
5. Analiza i monitoring okoliša - odnosi se na praćenje stanja i kvalitete okoliša od strane stručnih institucija i predmetna nabava se planira u iznosu od 940.000,00 dinara na istoj razini kao i prethodne godine.
6. Čišćenje otpadnih voda - se odnosi na fizički, kemijski i biološki načini čišćenja otpadnih voda. Planirani iznos predmetne nabave je 960.000,00 dinara, sukladno potrebama Društva, a na istoj razini kao i prethodne godine.
7. Revizija – predmetna nabava se odnosi na reviziju financijskih izvještaja. Planirana sredstva (300.000,00 dinara) su neznatno veća u odnosu na procjenu u 2021. godini, zbog povećanja cijena usluge revizije na tržištu.
8. Konzultantske usluge – predmetna nabava se odnosi na angažiranje konzultanata a za potrebe pripreme tenderske dokumentacije u postupku provedbi javnih nabava, s obzirom da Društvo nema službenika za javne nabave. Sukladno planiranom broju javnih nabava je planiran i iznos od 700.000,00 dinara za predmetnu nabavu.
9. Prevođenje – nabava se odnosi na usluge prevođenja pisanog materijala na jezike koji su u službenoj uporabi kao i ostali prijevodi potrebni za web stranicu Društva i sl. Planirani iznos za predmetnu nabavu je na razini procijenjenog iznosa iz 2021. godine.
10. 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 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu i iznose 625.000,00 dinara a zbog očekivanog povećanja potrebe za usavršavanjem zaposlenih.
11. 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 periodu važenja prethodnog ugovora za predmetnu nabavu. Planirani iznos je u okviru procijenjene vrijednosti u 2021. godini.

12. Zaštita na radu i protupožarna zaštita - Nabava se odnosi na provedbu i unapređivanje protupožarne zaštite i sigurnosti i zdravlja na radu. Kroz planiranu nabavu za troškove zaštite na radu i protupožarne zaštite je potrebno realizirati niz aktivnosti i izradu akata sukladno zakonskim obvezama. Planirani iznos provedbe javne nabave je 1.200.000,00 dinara, odnosno na istoj razni kao i 2021. godine, a razdoblje provedbe nabave je drugi kvartal.
13. Knjigovodstvene usluge - Nabava u iznosu od 480.000,00 se odnosi na knjigovodstvene usluge, a koje obuhvaćaju: vođenje poslovnih knjiga sukladno računovodstvenim načelima definiranim u okviru MRS, odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji, te drugih pozitivnih propisa; ustroj i vođenje propisanih poreznih evidencija, 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, u istom iznosu kao i u 2021. godini.
14. Reprezentacija – predmetna nabava se odnosi na troškove reprezentacije, a koji se planiraju u tijeku cijele godine. Planirani iznos predmetne nabave je sukladan smjernicama Vlade RS, a na istoj razini kao i u 2021. godini.
15. 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, odnosno na istoj razini kao i u 2021. godini. Period za provedbu nabave je treći kvartal.

## IX. PLAN INVESTICIJA DRUŠTVA U 2022. GODINI

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

Prilog 16.

## PLAN INVESTICIJA

u 000  
dinara

Redni broj	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. god.	Plan 2024. god.	
								Plan 01.01-31.03.2022	Plan 01.01-30.06.2022	Plan 01.01-30.09.2022	Plan 01.01-31.12.2022			
1	Opremanje centara za sakupljanje otpada	2022	2022	1.902.000		Vlastita sredstva	1.700.000	0	1.700.000	1.700.000	1.700.000	0	0	
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0	
						Sredstva proračuna (po kontima)	202.000	0	202.000	202.000	202.000	0	0	
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	
						Ukupno:	1.902.000	0	1.902.000	1.902.000	1.902.000	0	0	
2	Nabava radnog stroja - utovarivača	2022	2022	3.026.000		Vlastita sredstva	0	0	0	0	0	0	0	
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	3.026.000	0	3.026.000	3.026.000	3.026.000	0	0	
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	3.026.000	0	3.026.000	3.026.000	3.026.000	0	0	
Ukupno investicije							4.928.000	0	4.928.000	4.928.000	4.928.000	0	0	

1. Oprema za centre za sakupljanje otpada - investicija će se realizirati u 2022. godini, u iznosu od 1.902.000,00 dinara, a odnosi se na opremanje lokacija centara (Mali Idoš, Čoka, Novi Kneževac i Bikovo) potrebnom opremom za rad, koja obuhvaća kontejnere za privremeno skladištenje raznih vrsta otpada (baterije, akumulatori, otpadna ulja, kavezi za električni otpad) i vage za mjerenje preuzete količine otpada.
2. Nabava radnog stroja (utovarivača) - Na temelju ukazane potrebe za korištenje građevinskog stroja „utovarivač“ na lokacijama mimo centralnog postrojenja na Bikovu (pretovarne stanice u Bačkoj Topoli, Senti, Kanjiži kao i za centre za sakupljanje otpada u Čoki, Malom Idošu i Novom Kneževcu, koja će se pustiti u rad u 2022. godini) nužna je nabava najmanje jedne jedinice radnog stroja „utovarivač“ koji obavlja funkciju utovara i pretovara otpada koji ne prolazi kroz presu na pretovarnim stanicama. Tehnička specifikacija obuhvaća kapacitet utovarne žlice 1 - 1,5m<sup>3</sup>; pogon 4X4; zglobnu konstrukciju; visinu podizanja tereta > 3m i težinu tereta (korisna nosivost) > 1.5

## X. KRITERIJI ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 17.

### SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

u dinarima

Redni broj	Pozicija	Plan 2021. godina	Realizacija (procjena) 2021. godina	Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
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	50.000,00	125.000,00	200.000,00	250.000,00
6.	Reklama i promidžba	280.000,00	280.000,00	0.00	0.00	0.00	280.000,00
7.	Ostalo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

S obzirom da Društvo koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja, sredstva za posebne namjene koja se odnose na sponzorstva i donacije se ne planiraju u 2022. godini. Sredstva za posebne namjene za 2022. godinu, Društvo planira sukladno Smjernicama za izradu godišnjih programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno, planiraju se samo sredstva za troškove reprezentacije i troškove reklame i promidžbe.

Za 2022. godinu se planira 250.000,00 dinara za troškove reprezentacije. Troškovi reklame i promidžbe se za 2022. 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 za sudjelovanje na sajamskim, promotivnim i drugim manifestacijama.

Dr. Gellért Gligor

---

direktor