

„Регионална депонија“ доо Суботица

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Суботица, 30.10.2017.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

**Пословно име:** Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ Суботица

**Скраћено пословно име:** „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица

**Седиште:** Суботица, Трг Лазара Нешића 1

**Претежна делатност:** 3811 скупљање отпада који није опасан

**Матични број:** 20354194

**ПИБ:**105425742

**ЈББК:** 81103

**Надлежно министарство:** Министарство заштите животне средине

**Надлежни Орган:** Скупштина Града Суботице и Скупштина Општине Бачка Топола, Скупштина Општине Кањижа, Скупштина Општине Сента, Скупштина Општине Мали Иђош, Скупштина Општине Чока и Скупштина Општине Нови Кнежевац

**Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:** *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано).*

Друштво је уписано у регистар привредних субјеката дана 03. децембра 2007. године, а у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Основна делатност предузећа је *Скупљање отпада који није опасан* (шифра 3811).

На основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом, Друштво је основано ради обављања следећих активности и делатности:

1. Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,
2. Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,
3. Издвајање, сакупљање и сепарација искористивог отпада из комуналног отпада, сортираног на месту одлагања,
4. Припрема или прерада секундарних сировина и пласман на тржиште секундарних сировина,
5. Развој и унапређење система за рециклажу, изградња потребних објеката и инфраструктуре,
6. Изградња постројења за компостирање, производња енергије из отпадног материјала и механичко-биолошко третирање пре одлагања на депонију,
7. Припрема Регионалног плана управљања отпадом и др.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника)*

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2017. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.01.2017. године (број Одлуке: VIII/2017-06), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 27.02.2017. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2017. годину број I-00-022-46/2017, које је објављено у Службеном листу Града, број 9/2017.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 27.02.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2017. годину број 02-46/2017-I/Б, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2017.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 16.03.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2017. годину број 023-5/2017-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2017.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 24.03.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Решења број 06-14-29/2017-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 10/2017.
- Скупштина Општине Сента је дана 20.04.2017.године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Закључка број 501-14/2017-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 7/2017.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 25.04.2017.године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем Решења број I-020-39/2017, које је објављено у Службеном листу Општине, број 8/2017.
- Скупштина Општине Чока је дана 18.05.2017.године. на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, доношењем

Закључка број 016-1/2017-V- X, које је објављено у Службеном листу Општине, број 8/2017.

Измена Програма пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2017. годину усвојена је на седници Скупштине Друштва дана 23.06.2017. године (број Одлуке: VIII/2017-13), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 06.07.2017. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2017. годину број I-00-022-137/2017, које је објављено у Службеном листу Града, број 21/2017.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 07.07.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем Решења број 06-33-6/2017-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 19/2017.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 27.07.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем решења бр. I-020-74/2017, које је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2017.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 03.08.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем решења бр. 023-20/2017-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 14/2017.
- Скупштина Општине Кањиже је дана 27.08.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем решења бр. 02-224/2017-I/Б, које је објављено у Службеном листу Општине, број 09/2017.
- Скупштина Општине Чока је дана 08.09.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем закључка бр. 016-1/2017-V-XIII, које је објављено у Службеном листу Општине, број 13/2017.
- Скупштина Општине Сента је дана 29.09.2017. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на I Измену Програма пословања за 2017. годину, доношењем закључка бр. 501-35/2017-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 20.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

*Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.*

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

*(Образложити биланс успеха по свим билансним позицијама и детаљно образложити структуру реализованих прихода и расхода и оствареног нето резултата. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Приходи за период 01.01.-30.09.2017. године исказани су у висини од 16.945 хиљаде динара и односе се на приходе од субвенција - државних додељивања повезаних са трошковима које треба покрити.

Пословни расходи исказани су у износу од 14.059 хиљада динара и имају следећу структуру:

- трошкови материјала у висини од 355 хиљада динара које се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала;
- трошкови горива и енергије у висини од 279 хиљада динара који се односе на трошкове горива;
- трошкови зарада и накнада зарада у висини од 8.449 хиљада динара који се односе на бруто зараде у износу од 5.667 хиљада динара, трошкове накнада чланова скупштине у износу од 1.649 хиљада динара, накнада службеног пута и долазака на посао од 298 хиљада динара и трошкова накнада за обављање привремених и повремених послова у износу од 835 хиљада динара;
- трошкови производних услуга у висини од 531 хиљаде динара који се односе на трошкове ПТТ услуга од 138 хиљада динара, трошкови закупа од 117 хиљада динара, трошкови услуга одржавања од 154 хиљада динара, трошкови рекламе и пропаганде у земљи у висини од 56 хиљада динара и трошкови осталих услуга у висини од 66 хиљада динара;
- трошкови амортизације у висини од 1.359 хиљада динара;
- нематеријални трошкови у висини од 3.050 хиљада динара, који се односе на адвокатске трошкове од 240 хиљада динара, интелектуалне услуге од 607 хиљада динара, премије осигурања од 189 хиљада динара, трошкови поврата дела зарада од 485 хиљада динара и остали трошкови од 1.529 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

*(Образложити биланс стања по свим билансним позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Укупна актива на дан 30.09.2017. године исказана је у висини од 1.621.626 хиљада динара са следећом структуром:

- нематеријална имовина исказана је у висини од 9 хиљада динара и односи се на улагања у софтвер;
- некретнине, постројења и опрема исказани су у износу од 1.621.617 хиљада динара и чине их следеће категорије имовине:
- постројења и опрема у износу од 27.502 хиљада динара;
- некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 1.594.115 хиљада динара, који су мањи од планираног услед тога што приликом израде Програма пословања за 2017. годину није могло са прецизношћу да се утврди којом динамиком и на које износе ће се испоставити привремене ситуације извођача радова;
- плаћени аванси за услуге исказани у износу од 15.657 хиљада динара;
- друга потраживања исказана су у висини од 12.132. Наведену позицију биланса није могуће са прецизношћу унапред планирати с обзиром да исти зависи од низа фактора, на пример динамике реализације прихода оснивача.
- краткорочни финансијски пласмани у износу од 25 хиљада динара односе се на кредите (позајмицу) дате физичким лицима;
- готовински еквиваленти у износу од 12.697 хиљада динара већи су од планираних с обзиром да део средстава примљених од оснивача није утрошен до краја периода на који се извештај односи, с обзиром да није доспела обавеза плаћања пореза на додатну вредност у планираном износу; наведена средства су резервисана за будуће обавезе плаћања пореза на додатну вредност.
- порез на додатну вредност у висини од 17 хиљада динара
- остала активна временска разграничења у износу од 48 хиљада динара.

Укупна пасива на дан 30.09.2017. године износи 1.662.202 хиљада динара са следећом структуром:

- основни капитал у износу од 84 хиљаде динара;
- нераспоређени добитак ранијих година у износу од 202 хиљаде динара;
- резервисања за задржане кауције и депозите у износу од 42.603 хиљаде динара;

- обавезе из пословања у износу од 359.394 хиљада динара односе се на обавезе према добављачима у земљи. Разлика у плану односу на реализацију је настала из разлога што не може прецизно унапред да се планира настанак појединих расхода, као ни субвенција из којих се финансирају расходи и инвестиције.
- остале краткорочне обавезе у висини од 1.276 хиљада динара односе се на обавезе за зараде у износу од 803 хиљаде динара и на остале обавезе у износу од 473 хиљаде динара, а које су веће од планираних с обзиром да је исплата дела зарада и накнада зарада вршена у наредном месецу по истеку обрачунског периода;
- обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 11.646 хиљада динара;
- остале обавезе за порезе и доприносе у висини од 344 хиљаде динара односе се на обавезе за поврат дела зарада у износу од 55 хиљада динара, на остале обавезе које се односе на порезе и доприносе на накнаде члановима скупштине друштва износе 141 хиљада динара и на обавезе за порезе и доприносе на накнаде за привремене и повремене послове односи се износ од 148 хиљада динара;
- пасивна временска разграничења у износу од 1.246.653 хиљада динара односе се на разграничене обрачунате трошкове, разграничења по основу нереализованих захтева за капиталне инвестиције и текуће пословање до краја периода и на разграничена државна додељивања, а за које је образложење у вези одступања од плана дато код сталних средстава, у активи биланса стања.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

*(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Према члану 2. став 9. и члану 6. став 2. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013), Друштво, као микро правно предузеће, није у обавези да изради извештај о токовима готовине.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

*(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Исплаћена маса нето зарада је у границама планиране масе зарада, тј. у складу са Програмом пословања за 2017. годину и у складу са присутношћу запослених (годишњи одмори, боловање). Степен реализације за масу нето зараде у односу на план износи 94,15 %.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Исплаћена маса бруто 1 зараде је у границама планиране масе зарада, тј. у складу са Програмом пословања за 2017. годину и у складу са присутношћу запослених (годишњи одмори, боловање). Степен реализације за масу бруто 1 зараде у односу на план износи 95,97 %.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Исплаћена маса бруто 2 зараде је у границама планиране масе зарада, тј. у складу са Програмом пословања за 2017. годину и у складу са присутношћу запослених (годишњи одмори, боловање). Степен реализације за масу бруто зараде 2 у односу на план износи 95,41 %.

*Број запослених по кадровској евиденцији* - Број запослених по кадровској евиденцији износи 6 радника, како је и планирано Програмом пословања за 2017. годину, и то на неодређено време 5 запослених а на одређено време 1 лице (в.д. директора), као именовано лице, са напоменом да се број запослених лица на неодређено време које се налазе на породилском одсуству и одсуству ради неге детета, на дан 30.09.2017. године, у односу на претходни квартал променио, с обзиром да се једна привремено одсутна запослена вратила и ступила на рад са даном 01.08.2017. године те је број запослених на одређено време ради замене привремено одсутних сада два.

*Накнаде по уговору о делу* – Програмом пословања за 2017. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је извршена исплата накнаде по уговору о делу.

*Број прималаца накнаде по уговору о делу* - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

*Накнаде по ауторским уговорима* - Програмом пословања за 2017. годину Друштво није планирало исплату накнада по ауторским уговорима, нити је извршена исплата накнаде по ауторским уговорима.

*Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

*Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* - Програмом пословања за 2017. годину Друштво је за 1, 2 и 3 квартал планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима у износу од 845.000,00 динара, док је реализација 834.695,53 динар, а степен реализације износи 98,78%.

*Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* - Број истовремено ангажованих прималаца је 2, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017.г.

*Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора* - Програмом пословања за 2017. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде физичким лицима по основу осталих уговора у



прва два квартала текуће године. У III кварталу, на основу уговора са Националном службом за запошљавање, Друштво је ангажовало незапослена лица путем јавних радова. Ангажовање запослених путем јавних радова није планирано Програмом пословања, с обзиром да приликом израде Програма пословања Друштво није имало одобрен конкурс Националне Службе за запошљавање за ангажовање запослених путем јавних радова, нити је био објављен конкурс НСЗ (У складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору не односе се ограничења за ангажовање на одређено време, због ангажовање незапослених лица у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), а које се реализује преко Националне службе за запошљавање).

*Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* - Број прималаца је 6.

*Накнаде члановима скупштине* – Програмом пословања за 2017. годину планирано је да се исплати накнада члановима скупштине у укупном износу од 1.661.375,00 динара, од којих је исплаћено 1.656.199,29 динара. Степен реализације исплате накнаде члановима скупштине у односу на план износи 99,69%.

*Број чланова скупштине* – Број чланова Скупштине Друштва износи 7.

*Накнаде члановима управног одбора* - Програмом пословања за 2017. годину није планирана исплата накнада члановима управног одбора, с обзиром да Друштво нема управни одбор, нити је извршена исплата накнаде члановима управног одбора.

*Број чланова управног одбора* - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

*Накнаде члановима надзорног одбора* - Програмом пословања за 2017. годину није планирана исплата накнада члановима надзорног одбора, с обзиром да Друштво нема надзорни одбор, нити је извршена исплата накнаде члановима надзорног одбора.

*Број чланова надзорног одбора* - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

*Превоз запослених на посао и са посла* – Трошак превоза запослених на посао и са посла је у границама планираних средстава за извештајни период. Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 87,41 %. Обрачун трошкова за превоз запослених на посао и са посла је извршен на основу броја радних дана запослених, што је резултирао исплату мање средстава од планираних (маса средстава за трошкове превоза запослених на посао и са посла је утврђен са претпоставком да ће сви запослени радити у целом извештајном периоду).

*Дневнице на службеном путу* - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу су испод планираног износа, према степену реализације у односу на план исплате је 24,85%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога краћег

задржавања на службеном путу и мање потребе за службеним путовањима у односу на план.

*Накнаде трошкова на службеном путу* – У извештајном периоду исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу је мањи у односу на планирана средства, с обзиром да је број реализованих службених путовања био мањи од планираних. Степен реализације исплате накнаде трошкова на службеном путу у односу на план износи 56,28 %.

*Отпремнина за одлазак у пензију* – Програмом пословања за 2017. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима који имају услов за одлазак у пензију, нити је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију.

*Јубиларне награде* – Програмом пословања за 2017. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво не располаже запосленима који испуњавају услове за добијање јубиларне награде, нити су исплаћене јубиларне награде.

*Број прималаца* – Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

*Смештај и исхрана на терену* – Програмом пословања за 2017. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата на име трошкова смештаја и исхрана на терену.

*Помоћ радницима и породици радника* – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника није извршена исплата, с обзиром да није било потребе за истим. Степен реализације у однос на план исплате на име помоћи радницима и породици радника износи 0,00 %.

*Стипендије* – Програмом пословања за 2017. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

*Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима* – Програмом пословања за 2017. годину нису планирана средства на наведеној позицији, нити је извршено плаћање по том основу.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

*(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)*

За 2017. годину Друштво није планирало запошљавање нити додатно ангажовање лица, тј. није планирало повећање броја запослених, као ни одлив запослених, те је у извештајном периоду број запослених на истом нивоу као што је био на дан 31.12.2016. године, са напоменом да су три запослена ангажована на одређено време ради замене запослених на неодређено време, које се налазе на породилском одсуству и одсуству ради неге детета.

Једна запослена је била на породилском одсуству и одсуству ради неге детета од 01.08.2016. до 31.07.2017.године, те је са даном 01.08.2016.године потписан уговор о ангажовању лица ради замене привремено одсутне. Привремено одсутна запослена ступила је на рад са 01.08.2017. године.

Друга запослена је на породилском одсуству и одсуству ради неге детета од дана 05.01.2017. до 04.01.2018.године, а са даном 16.01.2017.године је потписан уговор о ангажовању лица ради замене привремено одсутне.

Трећа запослена је на породилском одсуству и одсуству ради неге детета од дана 03.05.2017. до 02.05.2018.године, а са даном 03.05.2017.године је потписан уговор о ангажовању лица ради замене привремено одсутне.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

*(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)*

Друштво у првом, другом и трећем кварталу 2017. године није пружио услугу грађанима и привреди за коју би требало да се утврди цена, нити је исто предвиђено Програмом пословања за 2017. годину.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

*(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања.)*

План капиталних субвенција за први, други и трећи квартал износи 90.472.495,00 динара, од којих је дозначен износ од 55.090.449,79 динара а утрошен износ од 54.318.284,06 динара (за додатних 4.860.960,73 динара је поднет захтев за пренос средстава, која нису дозначена закључно са 30.09.2017. године, него ће се иста дозначити у наредном кварталу). Одступање од плана прилива капиталних субвенција, предвиђених Програмом пословања Друштва за 2017. годину је уследило делом због ограничених финансијских могућности Оснивача, као и због промене у динамици реализације капиталних инвестиција.

У погледу субвенција за текуће трошкове Друштва планирано је 23.000.000,00 динара, а дозначено је 16.183.000,00 динара од којих је утрошено 11.586.756,06 динара због тога што није било потребе за текућим субвенцијама у планираном износу.

Остали приходи из буџета се односе на средства од Националне службе за запошљавање за јавне радове, средства намењена за рефундацију исплаћених средстава на име накнада зарада привремено одсутних (породилско одсуство и одсуство ради неге детета), као и неутрошене субвенције из ранијих година. Разлика у планираном и реализованом износу осталих прихода из буџета произилази из чињенице да је Друштво у другом кварталном периоду утрошило износ почетног стања у потпуности, а у трећем кварталном периоду се

евидентира утрошак средстава Националне службе за запошљавање у износу који је утврђен Уговором закљученим са Националном службом за запошљавање а који није могао бити унапред планиран, као и износ средстава на име накнада зарада привремено одсутних (породиљско одсуство и одсуство ради неге детета).

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

*(Образложити табелу средстава за посебне намене по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2017. години.

У извештајном периоду са позиције трошкова репрезентацију од планираних 90.000,00 динара утрошено је 83.368,12 динара (92,63%), док за рекламу и пропаганду је од планираних 80.000,00 динара потрошено 66.000,00 динара (82,5%). До одступања је дошло због прерасподеле средстава за четврти квартал, када ће бити веће потребе за предметном услугом.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

*(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)*

Средства планирана за инвестиције за 2017. годину, односе се на израду пројектно-техничке документације, геодетске услуге, трошкове грађевинских радова, обезбеђења техничких услова надлежних институција, трошкове водних дозвола, услугу надзора за радове, трошкове прикључак на електроенергетски систем, накнаде и таксе државних органа и на технички преглед објеката.

Извршене исплате за инвестиције Друштва у извештајном периоду 2017.године су у границама планираних средстава односно нешто испод планираних средстава.

Мањи износ је утрошен на капитална улагања из следећих разлога:

- Плаћање за услугу израде пројектно техничке документације није реализовано због тога што је касније обезбеђена једна дозвола за хидрогеолошка истраживања од планираног, самим тим се и услуга израде документације за бунар израђује.
- За техничке улове надлежних институција нису исплаћена средства, јер није било потребе за наведеним услугама. До разлике приликом реализације у односу на план је дошло из разлога што приликом планирања није могло са прецизношћу да се утврди евентуална потреба за обезбеђењем услова од надлежних институција за инвестицију, које Друштво води.
- Реализација за грађевинске радове је нижа у односу на планирана због тога што је дошло до разлике између уговорене и изведене вредности радова, с обзиром да су

предмером и понудом обухваће предвиђене пројектантске количине док су у обрачуну наведене изведене количине.

- Трошкови услуга надзора за радове су уграницама планираних средстава, са минималним одступањем, а неутрошена средства се прераспоређују у четврти квартал 2017.г.
- До одступања у реализацији техничког прегледа објеката је дошло из разлога што се технички преглед објеката није у потпуности реализовао у складу са планом, с обзиром да је:
  - Извођачима радова на изградњи регионалног система за управљање отпадом, од стране финансијера, тј. ЕУ Делегације, одобрен рок за продужетак радова, те се тако и процедура техничког прегледа објеката пролонгирала
  - За трансфер станице и центре за сакупљање отпада је спорије напредовао технички преглед од планираног.
- За геодетске услуге нису исплаћена средства, јер није било потребе за наведеним услугама.
- Трошкови прикључака на електроенергетски систем су врло мало испод планираног износа, и то услед немогућности прецизног планирања ове врсте трошка у тренутку израде Програма пословања Друштва.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

*(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)*

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, већим делом су се планирали трошкови према прошлогодишњој динамици, а код оних трошкова код којих се знао тачан период настајања, средства су планирана у складу са планираном динамиком активности која захтевају одређена финансијска средства.

У извештајном периоду, укупни текући трошкови су испод планираних трошкова, с обзиром на финансијска ограничења Друштва, као и због чињенице да планирање текућих трошкова по кварталима се не може са прецизношћу утврдити, јер није могуће са прецизношћу да се планира моменат настанка свих трошкова (нпр. службених путовања, репрезентације, трошкова усавршавања запослених, потреба за помоћ запосленима и сл.).

Средства за финансирање инвестиција Друштва су планирана делом у складу са планираном оптималном динамиком реализације инвестиције, као и у складу са динамиком извођача радова за радове за које је била утврђена динамика радова.

Реализација дела инвестиција, који се финансира из буџета оснивача је мањи у односу на планирано због тога што је дошло до разлике између уговорене и изведене вредности радова, с обзиром да су предмером и понудом обухваће предвиђене пројектантске количине док су у обрачуну наведене изведене количине. Исто тако, реализација дела инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда је мањи у односу на план, јер приликом припреме Програма пословања није могло са прецизношћу да се утврди динамика испостављања привремених ситуација извођача радова.

Датум: 30.10.2017.

---

Потпис и печат