

Образац 12

„Регионална депонија“ доо Суботица

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Суботица, 18.04.2019.

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, 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 2019. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 30.01.2019. године (број Одлуке: VIII/2019-5), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 26.02.2019. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број I-00-022-82/2019, које је објављено у Службеном листу Града, број 04/2019.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 07.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 02-21/2019-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2019.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 21.03.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2019. годину број 023-20/2019-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 5/2019.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 05.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења број 06-2-12/2019-02, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2019.
- Скупштина Општине Сента је дана 28.02.2019. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Закључка број 501-9/2019-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2019.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 04.03.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем Решења број I-00-020-14/2018, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2019.
- Скупштина Општине Чока је дана 22.02.2019. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2019. годину, доношењем

Закључка број 016-1/2019-V-XXX, који је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2019.

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.)

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2019. године исказани су у висини од 8.276 хиљада динара и односе се на приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 8.075 хиљада динара повезаних са трошковима које треба покрити и прихода од издавања у закуп опреме у износу од 201 хиљада динара.

Пословни расходи исказани су у износу од 8.276 хиљада динара и имају следећу структуру:

- трошкови материјала у висини од 71 хиљада динара које се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала;
- трошкови горива и енергије у висини од 583 хиљада динара који се односе на трошкове горива и електричне енергије;
- трошкови зарада и накнада зарада у висини од 4.410 хиљада динара који се односе на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнада службеног пута и долазака на посао и трошкова накнада за обављање привремених и повремених послова;
- трошкови производних услуга у висини од 125 хиљаде динара који се односе на трошкове ПТТ услуга, трошкови закупа, трошкови услуга одржавања и трошкови осталих услуга;
- нематеријални трошкови у висини од 3.087 хиљада динара, који се односе на адвокатске трошкове, услуге чишћења, рачуноводствене и саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове поврата дела зарада, друге нематеријалне трошкове и трошкове одржавања софтвера.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Укупна актива на дан 31.03.2019. године исказана је у висини од 2.238.436 хиљада динара а следећом структуром:

- нематеријална имовина исказана је у висини од 392 хиљада динара и односи се на улагања у софтвер;
- некретнине, постројења и опрема исказани су у износу од 2.204.794 хиљада динара и чине их следеће категорије имовине:
 - постројења и опрема у износу од 21.150 хиљада динара;
 - некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.183.644 хиљада динара;
 - плаћени аванси за услуге исказани у износу од 4.394 хиљада динара. Ова позиција није исказана у плану због чињенице да се исти односе на радове које у највећем делу изводи ЕПС Дистрибуција, при чему исти нису окончани, те није издат рачун по овом основу.
- купци у земљи исказани су у износу од 985 хиљада динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме и префактурисане трошкове везане за извођача радова на изградњи регионалне депоније;
- друга потраживања исказана су у висини од 19.414 хиљада динара, и у највећем делу се односе на потраживања од оснивача друштва по уговорима о финансирању;
- готовински еквиваленти у износу од 5.214 хиљада динара;
- порез на додату вредност у висини од 3.237 хиљада динара и исти износ се састоји од укупних преплата по основу пдв исказаних по месечним обрачунима;

Укупна пасива на дан 31.03.2019. године износи 2.238.436 хиљада динара са следећом структуром:

- основни капитал у износу од 84 хиљаде динара;
- нераспоређени добитак ранијих година у износу од 338 хиљада динара;
- обавезе из пословања у износу од 34.382 хиљада динара највећим делом се односе на обавезе према добављачу ИБИ по основу последње привремене ситуације за 2018. годину. Ове обавезе измирује Европска комисија – Канцеларија у Србији, која је доставила ИОС из кога је видљиво да иста није измирена у 2018. години;
- остале краткорочне обавезе у висини од 1.443 хиљада динара односе се на обавезе за зараде у износу од 1.289 хиљада динара и на остале обавезе у износу од 154

хиљада динара, а које су мање од планираних с обзиром да није извршено запошљавање нових запослених у складу са планом;

- обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 355 хиљада динара односе се на разграничени пдв у датим авансима;
- остале обавезе за порезе и доприносе у висини од 118 хиљада динара и односе се на обавезе за поврат дела зарада и обавеза по основу накнада члановима скупштине друштва;

пасивна временска разграничења у износу од 2.198.069 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 и 30/2018), 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) – Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план износи 64 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 1 зараде у односу на план износи 62 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план износи 62 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није примљен планирани број запослених у радни однос, јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији износи 12 радника. Од 12 запослених, на неодређено време је запослено 5 лица, а на одређено време 7 лица, од тога 1 лице је директор (мандатни период), а преосталих 6 лица су ангажована путем уговора о раду за обављање послова који су неопходни за несметано пословање Друштва.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2019. 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 2019. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2019. 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 2019. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима, нити је извршена исплата накнаде по уговору о привременим и повременим пословима.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2019. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменуто намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Накнаде члановима скупштине – Програмом пословања за 2019. годину у првом кварталу планирано је да се исплати накнада члановима Скупштине Друштва у укупном износу од 545.887,00 динара, од којих је исплаћено 545.886,12 динара. Степен реализације исплате накнаде члановима скупштине у односу на план за извештајни период износи 100 %.

Број чланова скупштине – Скупштину Друштва се састоји од 7 чланова.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2019. 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 2019. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата накнада члановима Комисије за ревизију, с обзиром да Друштво нема наведену Комисију, нити је извршена исплата накнаде за ову намену.

Број чланова Комисије за ревизију - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2019. годину.

Превоз запослених на посао и са посла – Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 52 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што су се средства за наведену намену планирала у складу са планираним бројем извршилаца чије ангажовање није реализовано с обзиром да Друштво и даље није обезбедило сагласност за новозапошљавање.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу су испод планираног износа, према степену реализације у односу на план исплате износе 68%. 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 степен реализације исплате накнаде трошкова на службеном путу у односу на план износи 25%. 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.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2019. 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 2019. 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 2019. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2019. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата на име трошкова смештаја и исхране 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.

Стипендије – Програмом пословања за 2019. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Трошкови солидарне помоћи – Програмом пословања за 2019. годину планирано је да се исплати Солидарна помоћ радницима и породици радника у укупном износу од 50.000,00 динара. С обзиром да није било захтева за солидарну помоћ од стране запослених није извршена исплата по овој основи.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

- На дан 31.12.2018. године Друштво је располагало са 12 запослених, од тога 5 запослених на неодређено, 6 запослених на одређено и 1 запосленим на одређено време као именовано лице (директор).
- За 2019. годину Друштво је планирало повећање броја запослених, тако да укупан број запослених приликом почетка пробног рада буде 38, односно 39 са именованим лицем (директор). У извештајном периоду број запослених је био мањи у односу на планирани број. До одступања у реализацији у односу на план, односно разлог због чега није ангажован планирани број запослених је то, што није обезбеђена сагласност ресорног министарства за ангажовање додатних извршилаца.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Планиране субвенције за извештајни период износе укупно 19.240.000,00 динара. Планирана средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва неопходне за редовно функционисање Друштва и капиталне расходе Друштва.

Од укупног износа планираних средстава дозначен је износ од 153.100,00 динара, на име текућих субвенција, од којих је неутрошено 153.100,00 динара.

С обзиром да није било захтева за субвенцијама, Град Суботица није ништа дозначио од планираних средстава за извештајни период. У април месецу ће бити предата захтев за субвенцијама за први квартал за Град Суботица.

Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 153.100,00 динара од којих је утрошено 0,00 динара, а остало је неутрошено 153.100,00 динара.

Одступање планираног износа од реализованог је настао услед кашњења радова од стране Извођача радова на изградњи регионалног центра за управљање отпадом, те ће се сходно томе трошкови за капиталне инвестиције пролонгирати за други квартал 2019. године, а због кашњења изградње предметних објеката, као и због немогућности правовременог прибављања сагласности на новозапошљавање, нису се стекли услови за ангажовање додатних извршилаца у Друштву, а за које су се годишњим програмом пословања планирала додатна средства за зараде, те је тако дозначен мањи износ текућих субвенција од планираног.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(Образложити табелу средства 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 2019. години. У извештајном периоду са позиције трошкова репрезентације од планираних 40.000,00 динара утрошено је 22.879,34 динара у складу са потребама Друштва, док за рекламу и пропаганду од планираних 70.000,00 динара није утрошено ништа.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)

Средства планирана за инвестиције за први квартал 2019. година, односе се на израду пројектно-техничке документације, накнаде и таксе државних органа, технички услови надлежних органа и геодетске услуге, трошкове грађевинских радова, трошкове набавке плавих пластичних канти, и опремање рециклажних дворишта неопходном опремом.

Планиране инвестиције нису реализоване као што су планом предвиђене јер у моменту израде плана се није могло са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошка за горе наведене позиције.

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, трошкови су планирани према финансијским могућностима Општина Оснивача односно у складу са планираним периодом настајања трошкова.

У извештајном периоду укупни текући трошкови су испод планираних, с обзиром да се планирање текућих трошкова по кварталима не може са прецизношћу утврдити, јер није могуће са прецизношћу планирати моменат настанка свих трошкова.

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.

Средства везана за реализацију дела инвестиција, који се финансира из буџета оснивача ће се прераспоредити на наредни квартал с обзиром на објективне разлоге због којих је дошло до одступања планираног и реализованог, док се реализација дела инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда разликује у односу на план, с обзиром да се приликом припреме Програма пословања није могло са прецизношћу утврдити динамика испостављања привремених ситуација извођача радова.

Суботица, 18.04.2019. год.

Голи Чила

Директор