



## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

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

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

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

**Матични број:** 20354194

**ПИБ:** 105425742

**ЈББК:** 81103

**Оснивачи:** 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

**Надлежно Министарство:** Министарство заштите животне средине

**Надлежни Орган јединице локалне самоуправе:** 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

Суботица, јануар 2018. године

## САДРЖАЈ:

<b>I</b>	
<b>ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ).....</b>	<b>4</b>
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа .....	4
1.2 Визија и мисија предузећа .....	5
1.3 Стратешка документа, просторни планови, закони и подзаконска као и интерна акта која предузеће примењује у свом пословању .....	6
1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја .....	9
1.5 Организациона шема предузећа .....	10
1.6 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва.....	14
<b>II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ДРУШТВА У 2017. ГОДИНИ.....</b>	<b>16</b>
2.1 Процењени физички обим активности у 2017. години .....	17
2.2 Биланс стања и Биланс успеха за 2017. годину .....	21
2.3 Анализа остварених индикатора пословања .....	35
2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	37
2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања .....	38
2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања .....	38
<b>III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ДРУШТВА ЗА 2018. ГОДИНУ.....</b>	<b>39</b>
3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2018. година) .....	39
3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева .....	41
3.3 Динамика радова у 2018. години на изградњи система управљања отпадом.....	41
3.4 Анализа тржишта .....	43
3.5 Ризици у пословању.....	44
3.6 Планирани индикатори за 2018. годину .....	46
3.7 Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања .....	49
<b>IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....</b>	<b>51</b>
4.1 Биланс стања и биланс успеха у 2018. години .....	51
4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода .....	65
4.3 Цена производа и услуга .....	75
4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа .....	75
4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа .....	77
<b>V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....</b>	<b>80</b>
<b>VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....</b>	<b>80</b>
6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	80

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине .....	82
6.3 Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање .....	84
6.4 Средства за зараде запослених и износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије .....	85
6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине .....	94
6.6 Накнаде за рад Комисије за ревизију .....	96
<b>VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....</b>	<b>96</b>
<b>VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2018. ГОДИНИ .....</b>	<b>96</b>
8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2018. годину .....	96
8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2018. годину .....	97
<b>IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2018. ГОДИНИ .....</b>	<b>98</b>
9.1 План и динамика инвестиционих улагања у 2018. години .....	98
9.2 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године .....	100
<b>X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....</b>	<b>102</b>
10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене .....	102

## I ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

Пуно пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» Суботица (у даљем тексту: Друштво)

Скраћено пословно име: «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» д.о.о. Суботица

Седиште: Трг Лазара Нешића 1., 24000 Суботица

Основна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Број регистрације: БД 146624/2007 од 03.12.2007.г.

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал 83.597,67 РСД

Директор: Голи Чила, дипломирани економиста.

Друштво је уписано у јединствени регистар пореских обвезника Пореске управе са 18. фебруаром 2008. године, када је Друштво и отпочело са активностима за које је регистровано.

Чланови друштва:

**1.Град Суботица**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Града Суботице, Суботица, Трг Слободе 1.;

**2.Општина Бачка Топола**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Бачка Топола, Бачка Топола, Маршала Тита 30.;

**3.Општина Кањижа**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Кањижа, Кањижа, Главни трг 1.;

**4.Општина Сента**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Сента, Сента, Главни трг 1.;

**5.Општина Мали Иђош**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Мали Иђош, Мали Иђош, Главна 32.;

**6.Општина Чока**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Чока, Чока, Потиска 20.;

**7.Општина Нови Кнежевац**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Нови Кнежевац, Нови Кнежевац, Краља Петра I Карађорђевића 1.

Друштво је на основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање

региона за управљањем чврстим комуналним отпадом (у даљем тексту: Споразум), 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.

## 1.2 Визија и мисија предузећа

**Визија** Друштва је да изгради савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом и да достигне највиши ниво у области управљања отпадом у Републици Србији.

Савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом обухватаће: регионалну санитарну депонију и постројење за селекцију отпада, постројење за третман биолошког отпада, у оквиру регионалног центра за управљање отпадом у Бикову, затим трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи са центрима за сакупљање отпада, и центре за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу, затим опрему за сакупљање отпада и примарну селекцију, возила за даљински транспорт као и едукацију грађана.

Напредовањем пројекта изградње регионалне санитарне депоније и пратећих објеката постепено се обезбеђују услови да се затворе и санирају постојећа сметлишта у Региону, као и да се отпад на безбедан начин одлаже, како не би дошло до загађења подземних вода, земљишта и ваздуха.

**Мисија** Друштва је стварање услова за имплементацију регионалног система управљања отпадом према захтевима националног законодавства и стратегије, и директивама Европске Уније, као и развој и подизање еколошке свести грађана.

Године 2006. препознала се потреба за формирањем Региона, путем удруживања општина које су носиоци пројекта изградње регионалног центра за управљање отпадом у Суботици, а разлог формирања Региона је неадекватно одлагање отпада, све већи број дивљих депонија и неодговарајући третман отпада.

Споразум о сарадњи општина везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом потписан је 2007. године а потписнице су биле општине чланице суботичког Региона, Град Суботица и Општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош и Чока, а од 2013. године и Општина Нови Кнежевац. Друштво је почело са радом 2008. године, са задатком реализације

Споразумом одређених циљева, што је резултирало израђивањем студија и пројеката, који чине предуслов за реализацију овог комплексног пројекта.

Садашња пракса управљања отпадом подразумева његово сакупљање, транспорт и одлагање, углавном у близини насеља у којима је отпад сакупљен. Таква пракса у великој мери угрожава здравље околног становништва као и животну средину. За решавање овог проблема, Влада Републике Србије је усвојила Националну стратегију управљања отпадом 2010-2019.г. Према Стратегији, на подручју Републике Србије је једино економски оправдано решење формирање регионалних центара за управљање отпадом, у оквиру којих ће се отпад, сакупљен из више општина, третирати на постројењима за сепарацију рециклабилног отпада а остатак одлагати на регионалне депоније.

### **1.3 Стратешка документа, просторни планови, закони и подзаконска као и интерна акта која предузеће примењује у свом пословању**

Приликом израде Програма пословања за 2018. годину и обављања делатности за које је Друштво основано, основни оквир представљају следећи правни акти, упутства и документи:

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр. и 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016 113/2017),
- Закон о буџету Републике Србије за 2018. годину („Службени гласник РС“ бр. 113/2017),
- Фискална стратегија за 2018. годину са пројекцијама за 2019. и 2020. годину („Службени гласник РС“ бр. 112/2017),
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон и 5/2015),
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016),
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014 и 145/2014),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 - др. Закон, 101/2016 - др. Закон),
- Закон о заштити животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009-др.закон, 72/2009-др. закон, 43/2011, 14/2016),
- Закон о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016),
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду („Службени гласник РС“ бр. 36/2009),
- Закон о раду („Службени Гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014, 13/2017 и 113/2017),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14),

- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр. 68/2015),
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“ бр. 101/2005 и 91/2015),
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - други закон, 142/2014, 83/2015, 108/2016 и 113/2017)
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“ бр. 62/2013),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр. 62/2013),
- Закон о заштити природе („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 91/2010 и 14/2016),
- Закон о заштит од пожара („Службени гласник РС“ бр. 111/2009 и 20/2015),
- Закон о заштит ваздуха („Службени гласник РС“ бр.36/2009 и 10/2013),
- Закон о стратешкој процени утицаја на животну средину („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 88/2010),
- Закон о процени утицаја на животну средину („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 36/2009),
- Закон о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004 и 25/2015),
- Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 79/2015),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/2012, 68/2015 и 113/2017),
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Службени гласник РС“, бр. 34/2003, 64/2004 - Одлука УС РС, 84/2004 - други закон, 85/2005, 101/2005 - други закон, 63/2006 - Одлука УС РС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014 и 142/2014.
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службеном гласнику РС“, бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014 - други закон, 112/2015 и 113/2017),
- Закон о заштити узбуњивача („Службени гласник РС“ бр.128/2014),
- Стратегија управљања отпадом за период 2010-2019. године („Службени гласник РС“ бр. 29/2010),
- Одлука о буџету Града Суботице за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Бачка Топола за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Сента за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Кањижа за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Мали Иђош за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Чока за 2018. годину,
- Одлука о буџету Општине Нови Кнежевац за 2018. годину,
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/2016),

- Закључак Владе РС 05 Број: 023-10241/2017 од дана 26.10.2017. године,

Поред наведених закона и прописа Друштво примењује и прописе из области рачуноводства, права, финансија, радних односа, уз примену Правилника и других аката Друштва.

Општи правни акти Друштва су:

- Уговор о оснивању „Регионална депонија“ доо Суботица бр. IV-14/2016 од дана 30.11.2016. године (пречишћен текст),
- Уговор о финансирању трошкова покретања и обављања делатности „Регионална депонија“ доо Суботица (III-38/2008 и III-29/2012),
- Споразум о сарадњи општина везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом
- Споразум о спровођењу пројекта за развој система управљања комуналним отпадом за Суботички регион (II-25/2017 од 03.03.2017. г.),
- Меморандум о сарадњи са организацијама цивилног друштва (III-37/2017 од 05.06.2017.г.),
- Правилник о раду (IV-18/2016 од 05.12.2016),
- Правилник о организацији и систематизацији послова (IV-17/2017 од 22.12.2017.г),
- Правилник о рачуноводству (IV-22/2015 од 04.12.2015.г.),
- Правилник о рачуноводственим политикама (IV-23/2015 од 04.12.2015.г.),
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке (IV-04/2016 од 05.02.2016.г.),
- Правилник о уређивању исплате на име накнаде трошкова по основу радног односа (IV-16/2015 од 16.10.2015.г.),
- Правилник о правима узбуњивача, поступку узбуњивања као и другим питањима од значаја за узбуњивање и заштиту узбуњивача (IV-13/2015 од 05.06.2015.г.),
- Правилник о службеној и заштитној одећи и обући (IV-14/2014 од 17.11.2014.г.),
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем (IV-12/2014 од 17.10.2014.г.),
- Правилник о условима и начину коришћења службених мобилних телефона (IV-08/2010 од 25.05.2010.г., IV-13/2011 од 22.08.2011.г., IV-10/2012 од 20.06.2012.г. и IV-09/2014 од 17.06.2014.г),
- Правилник о раду интерне ревизије (IV-08/2014 од 17.06.2014.г.),
- Правилник о безбедности информационо-комуникационог система (IV-02/2017 од 28.02.2017. г.),
- Пословник о раду Скупштине Друштва (IV-05/2014 од 25.04.2014.г.),
- Правилник о евидентирању аката (IV-22/2008 од 01.07.2008.г., IV-25/2008 од 22.09.2008.г., IV-28/2008 од 17.12.2008.г., IV-02/2009 од 20.01.2009.г. и IV-03/2010 од 29.01.2010.г.),
- Правилник о употреби, чувању и уништењу печата и штамбиља Друштва (IV-08/2008 од 19.02.2008.г.),
- Правилник о заштити од пожара (IV-06/2008 од 18.02.2008.г.),
- Правилник о безбедности и здрављу на раду (IV-06/2012 од 27.02.2012.г.),
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2021. године (VIII/2017-09 од 06.03.2017.г.)



- Дугорочни план стратегије и развоја Друштва за период 2017-2027. године(VIII/2017-10 од 06.03.2017.г.).
- Акт о процени ризика (IV-05/2012 од 26.01.2012. и 05/2017 од 21.07.2017.г.),
- Књига интерних процедура – Финансијско управљање и контрола (IV-16/2017 од 22.11.2017.г.).

#### **1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја**

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва је дана 06.03.2017. године донела Одлуку о усвајању Средњорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2021. године и Дугорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2017-2027. године (број Одлука: VIII/2017-09 и VIII/2017-10).

Средњорочни и Дугорочни план пословне стратегије и развоја Друштва је у складу са Стратегијом управљања отпадом дефинисан следећим циљевима:

1. Повећати број становника обухваћених системом сакупљања отпадом,
2. Развити систем примарне селекције отпада у локалним самоуправама,
3. Изградити регионалне центре за управљање отпадом (регионална депонија, постројење за сепарацију рециклабилног отпада, постројење за биолошки третман отпада и трансфер станице)
4. Успоставити систем управљања посебним токовима отпада (отпадне гуме, истрошене батерије и акумулатори, отпадна уља, отпадна возила, отпад од електричних и електронских производа).

Средњорочна односно дугорочна стратегија пословања биће усмерена на дефинисање задатака који се односе на функционисање односно даљи развој савременог начина управљања отпада.

Основни правац развоја у управљању отпадом је, успостављање усклађеног система на територији Региона који подразумева потпуну покривеност организованог прикупљања отпада са територија општина које чине Регион, адекватно одлагање неопасног отпада, достизање вишег нивоа еколошке свести грађана и шире јавности, достизање вишег нивоа комуналне опремљености, позиционирање на тржишту и ширење мреже клијената, односно увођење следећих интегрисаних система квалитета:

- ИСО 9001 - систем менаџмента квалитетом,
- ИСО 14001 - систем управљања заштитом животне средине,
- ИСО 27001 – систем управљања безбедношћу информација,
- ОХСАС 18001 - систем менаџмента заштите здравља и безбедности на раду и
- ИСО 31000 - управљање ризиком,

као и дефинисање задатака на унапређењу пословања Друштва у погледу ефикасности и квалитета рада.

Остали циљеви Друштва односно општина које чине Регион, су следећи:

1. Рационализација трошкова пословања и свих ресурса Друштва,
2. Квалитетна сарадња са општинама Оснивачима као и корисницима услуга,
3. Успостављање корпоративне културе у Друштву,
4. Брига о запосленима и подршка у стручном усавршавању у складу са потребама Друштва а циљу квалитетнијег рада и доприноса у реализацији циљева Друштва,
5. Едукација деце предшколског и школског узраста у циљу подизања свести о значају правилног и одрживог управљања отпадом,
6. Едукација грађана као и осталих генератора отпада у циљу успостављања прихватљивог односа према свим врстама отпада.

Имајући у виду друштвено одговорну улогу предузећа у погледу заштите животне средине, Друштво ће настојати да подржи све активности у Региону које се односе на област заштите животне средине односно управљање отпадом.

Имплементацијом средњорочног односно дугорочног плана оствариће се визија Друштва а то је да „Регионална депонија“ доо Суботица буде пример најбоље праксе за регионални систем за управљање отпадом са највишим достигнутом стандардом у Србији, ради побољшања квалитета живота становништва, осигуравањем жељених услова животне средине и очувањем природе засноване на одрживом управљању животном средином, као и да се постигне да „Регионална депонија“ доо Суботица постане модерно, иновативно и ефикасно предузеће које пружа врхунску услугу.

Са реализацијом средњорочног односно дугорочног плана ће се постићи:

- Управљање отпадом на начин којим се не угрожава здравље људи и животна средина,
- Поновно искоришћење и рециклажа отпада, издвајање секундарних сировина из отпада,
- Развој поступака и метода за одлагање отпада,
- Санација неуређених одлагалишта отпада и
- Развијање свести о управљању отпадом.

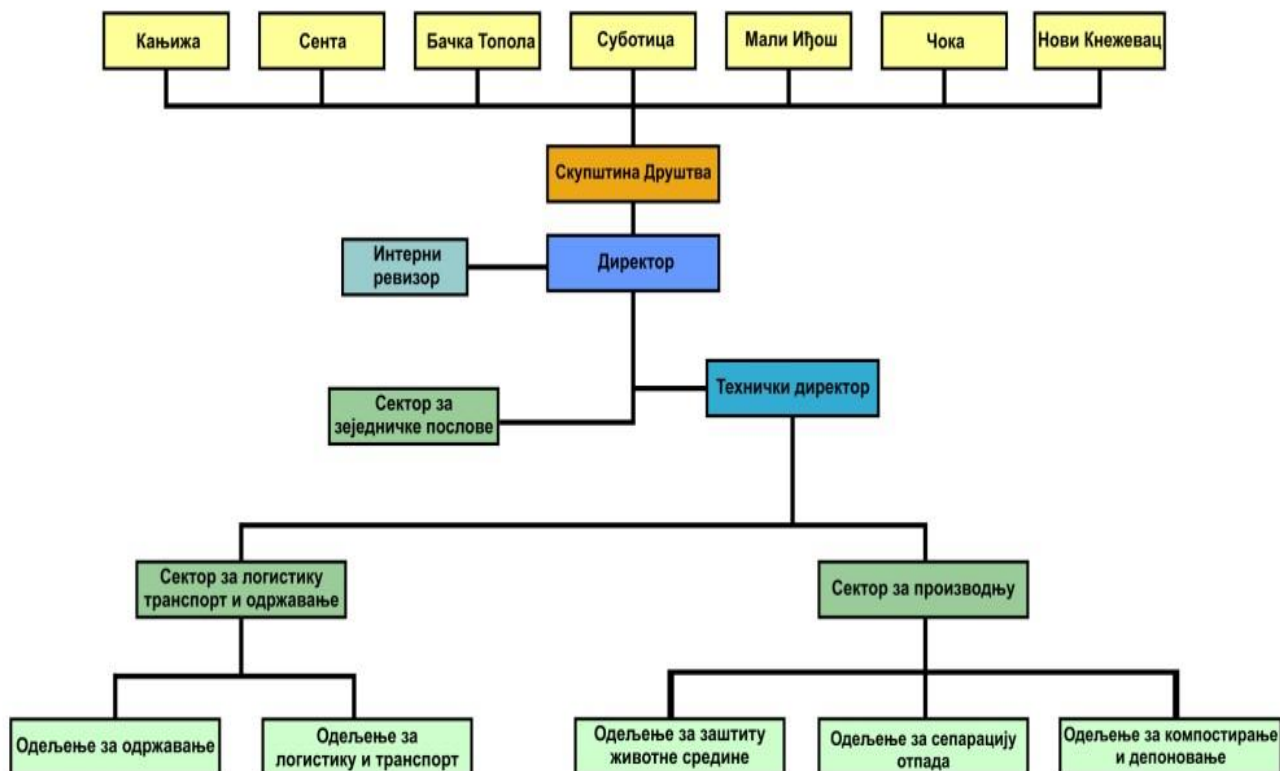
Такође, кључни кораци укључују јачање постојећих и развој нових мера за успостављање интегралног система управљања отпадом, даљу интеграцију политике животне средине у остале секторе политике и прихватање веће појединачне одговорности за животну средину.

## **1.5 Организациона шема предузећа**

Нова организациона шема Друштва је утврђена на основу Правилника о организацији и систематизацији послова Друштва која је донета од стране Директора Друштва са даном 22.12.2017. године, под бројем IV-17/2017 а ступила на снагу са даном 01.01.2018. године.

Друштво обавља делатности у оквиру регионалног система управљања отпадом (у даљем тексту: РСУО), за потребе Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, на следећим локацијама:

- Регионални центар за управљање отпадом (у даљем тексту РЦУО),
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Сенти,
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Бачкој Тополи,
- Трансфер станица са центром за сакупљање отпада у Кањижи,
- Центар за сакупљање отпада у Малом Иђошу,
- Центар за сакупљање отпада у Новом Кнежевцу,
- Центар за сакупљање отпада у Чоки.



У циљу ефикасног функционисања и координације рада у извршавању послова и задатака, у Друштву ће се организовати сектори у оквиру којих ће се налазити одељења.

Друштво ће обављати делатности преко следећих сектора и одељења:

1. Сектор за заједничке послове
2. Сектор за производњу
  - 2.1. Одељење за сепарацију отпада
  - 2.2. Одељење за компостирање и депоновање отпада и
  - 2.3. Одељење за заштиту животне средине
3. Сектор за логистику, транспорт и одржавање
  - 3.1. Одељење за одржавање и

### 3.2. Одељење за логистику и транспорт

#### Сектор за заједничке послове

Сектор за заједничке послове обавља и организује економске, финансијске и књиговодствене послове, послове продаје и набавке, информатичке послове, кадровске и правне послове, послове хигијене и остале опште послове.

У оквиру финансијских и књиговодствених послова се врше послови планирања, анализе и извештавања, књиговодствени, економски и финансијски послови.

У оквиру послова продаје и набавке се врши испитивање тржишта, продаја секундарних сировина, набавка услуга, добара и радова, спровођење јавних набавки и остали комерцијални послови.

У сектору се обављају кадровски и правни послови, послови припреме и обраде материјала за органе управљања и пословођења, организовање административних послова, архивирања и курирски послова.

Послови одржавања хигијене просторија се односе на одржавање хигијене у оквиру РЦУО, у управној згради, свлачионицама, кантини за запослене, у санитарним чворовима, у портирници и у канцеларијама, које се налазе изван управне зграде.

#### Сектор за производњу

Сектор за производњу се састоји из одељења за сепарацију отпада, одељења за компостирање и депоновања отпада и одељења за заштиту животне средине.

#### Одељење за сепарацију отпада

У оквиру одељења за сепарацију отпада се врши разврставање отпада на линији за сепарацију, након чега се рециклабилни отпад балира и складишти у хангару за балиран отпад, биоразградив отпад се носи на компостирање, а отпад који се не може поново искористити, одлаже се на тело депоније.

У оквиру одељења за сепарацију води се евиденција издвојеног рециклабилног отпада, отпада за компостирање, издвојеног опасног отпада и отпада за коначно одлагање на телу депоније.

#### Одељење за компостирање и депоновање отпада

У оквиру одељења за компостирање и одлагање отпада подразумевају се послови који се обављају у компостилишту и на телу санитарне депоније. У компостилишту се врши припрема биоразградивог отпада за компостирање и контролише се третман биоразградивог отпада. На тело депоније се одлаже отпад, који нема употребну вредност и врши се одржавање тела депоније (прекривање, рецикулација и експлоатација гаса).

Одељење за компостирање и одлагање отпада организује и контролише активности спаљивања депонијског гаса, рецикулацију процедурних вода и уклањања муља који се јавља усред пречишћавања отпадних вода, где припадају пречистачи – СБР, реверсна осмоза и лагуне.

#### Одељење за заштиту животне средине

У оквиру одељења за заштиту животне средине се спроводе послови усмерени на контролу животне средине, противпожарну заштиту, безбедност и здравље на раду током рада РСУО.

Задатак одељења је спровођење мера ради смањења негативних утицаја на животну средину, предузимање превентивних мере у ванредним ситуацијама, спровођење едукативних активности са циљем подизање еколошке свести грађана Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, и организовање обуке и оспособљавања свих запослених из области противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

У оквиру лабораторије се врши континуални мониторинг параметара животне средине у складу са прописима.

У одељењу се воде евиденције и припремају извештаји у складу са прописима из области заштите животне средине, управљања отпадом, ванредних ситуација, противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

#### Сектор за логистику, транспорт и одржавање

Сектор за логистику, транспорт и одржавање се састоји из одељења за одржавање и одељења за логистику и транспорт.

#### Одељење за одржавање

У оквиру одељења за одржавање се врше послови одржавања, провере исправности и поправке возила, мобилне механизације и машинске опреме и послови точења горива за мобилну опрему.

#### Одељење за логистику и транспорт

У оквиру одељења за логистику и транспорт се организују послови функционисања трансфер станица (у даљем тексту: ТС) и центара за сакупљање отпада (у даљем тексту: ЦЗСО), послови транспорта отпада са ТС и ЦЗСО до РЦУО, послови евидентирања преузете и издате количине отпада на ТС, у РЦУО и ЦЗСО, као и организовање физичког обезбеђења и заштите објеката РСУО.

Функционисање ТС подразумева претовар отпад из аутосмећара и контејнера у роло контејнере капацитета 32 м<sup>3</sup>, а функционисање ЦЗСО подразумева послове преузимања и привременог

складиштења кабастог, биоразградивог и грађевинског отпада, као и посебних токова отпада, од грађана.

## **1.6 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва**

Органи управљања Друштвом су:

1. Скупштина Друштва
2. Директор Друштва

Скупштину Друштва (у даљем тексту: Скупштина) чине чланови Друштва. Чланови Друштва учествују у раду Скупштине преко овлашћеног представника. Представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву. Сваки члан Друштва има по једног представника у Скупштини који има право гласа, сразмерно уделу члана. Сваки представник има свог заменика који га у случају одсуства или спречености замењује. Заменике представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву, истовремено са именовањем представника. Представници и заменици представника именују се на период од четири године.

Скупштина има председника и заменика председника које бирају представници чланова већином гласова од укупног броја гласова. Заменик председника Скупштине врши овлашћења председника Скупштине у случају његовог одсуства или спречености.

### Именовани представници чланова Скупштине Друштва су:

- **Представници Града Суботице:** Чаба Шанта (члан), Саша Граворац (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника Града Суботица у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број I-00-021-164/2016 од 20.10.2016.г.

- **Представници Општине Бачка Топола:** Золтан Сомбати (члан), Милан Ардалић (заменик члана) – Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника из Општине Бачка Топола у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-182/2016-V од 05.12.2016.г, односно број 02-173/2017-V од 05.10.2017. године.

- **Представници Општине Кањижа:** Атила Шафрањ (члан), Балаж Бајтаи (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Кањижа у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-344/2016-I/Б од 28.07.2016.г.

- **Представници Општине Мали Иђош:** Радмила Маревих (члан), Андреа Мрачевих (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и

заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 06-27-18/2016-02 од 30.09.2016.

- **Представници Општине Чока:** Јагодица Поповић (члан), Ева Шевењхази (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 016-3/2016-V-III од 28.06.2016.г.

- **Представници Општине Нови Кнежевац:** Весна Кришанов (члан), Анита Унг (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Нови Кнежевац у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број I-00-020-118/2016 од 18.07.2016.г.

- **Представници Општине Сента:** Золтан Домањ (члан), Ливиа Кираљ Леринц (заменик члана) Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника Општине Сента у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 020-16/2016-I од 31.03.2016.г.

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Шанта Чаба, дипломирани грађевински инжењер из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Золтан Сомбати, магистар пољопривредних наука из Бачке Тополе.

Функцију директора обавља Голи Чила, дипломирани економиста из Суботице. Одлука о именовању директора број VIII/2017-26 је донета на седници Скупштине Друштва одржаној дана 14.11.2017.године. Директора именује Скупштина Друштва, на мандатни период од четири године. У складу са уговором о оснивању Друштва, усаглашеним са Законом о јавним предузећима, директор се именује на основу спроведеног јавног конкурса.

### **Извори финансирања послова**

Према Уговору о оснивању “Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Друштво остварује приходе од обављања делатности Друштва, из буџета чланова Друштва и других извора, у складу са прописима.

Сходно Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија“ Суботица и Анексу Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија“ Суботица (у даљем тексту: Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва), финансијска средства за трошкове покретања и обављања делатности Друштва (трошкови израде пројектне документације, трошкови сопственог учешћа на конкурсима, израда и спровођење едукативног програма за грађане и организовање разних акција ради подизања свести грађана у погледу заштите животне средине, трошкови куповине основних средстава, итд.) до истека првих шест месеци по отпочињању стицања прихода од обављања делатности третмана и одлагања отпада, оснивачи обезбеђују планирањем одговарајућих износа

у својим буџетима, сразмерно броју становника на својој територији у односу на укупан број становника свих учесника, утврђеним према попису становништва из 2011. године.

Висина средстава која су потребна за покретање делатности односно за обављање делатности у календарској години утврђују се Пословним планом Друштва, који доноси Скупштина Друштва, на предлог директора.

Финансијска средства, за трошкове покретања и обављања делатности Друштва, потписници Споразума обезбеђују у следећој сразмери:

- Град Суботица - 54,79 %,
- Општина Бачка Топола - 13,00 %,
- Општина Кањижа - 9,76 %,
- Општина Сента - 8,96 %,
- Општина Мали Иђош - 4,65 %,
- Општина Чока - 4,44 % и
- Општина Нови Кнежевац - 4,40 %.

У погледу финансирања трошкова реализације активности за које је Друштво основано, средствима ИПА фонда Европске Уније кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину финансира се изградња и опремање регионалног центра за управљање отпадом у Бикову и три трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и кањижи као и надзор над извођењем наведених радова. Оквирна вредност неповратних средстава из ИПА Фонда износи је 20,15 милиона евра.

Министарство заштите животне средине обезбедило је средства за набавку опреме за сакупљање отпада у износу од 3,2 милиона евра, док су чланови Региона имали обавезу да обезбеде средства за изградњу центара за сакупљање отпада (рециклажних дворишта) и прикључака на основну инфраструктуру трансфер станица и центара за сакупљање отпада. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

## **II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ**

У складу са Програмом пословања за 2017. годину, Друштво је у 2017. години радило на завршним активностима успостављања регионалног система за управљање отпадом.

Уз помоћ ИПА Фонда, закључно са 2017. годином, кроз уговор о изградњи регионалног центра за управљање отпадом (бр. уговора 2014/347-344 између Европске делегације у Републици Србији и конзорцијума за извођење радова) реализовала се изградња објеката (две касете тела депоније, 2х3 хектара, постројење за сепарацију отпада, постројење за компостирање отпада, пречистач процедурне воде, центар за сакупљање отпада, хала за привремено одлагање отпада, сервис за возила, управна зграда, лабораторија, трафо станица, бунар за противпожарску заштиту, портирница са колском вагом, манипулативни платои и платои за привремено одлагање отпада,



спалионица депонијског гаса и инсталација водовода и канализације и сл.), опремање лабораторије, управне зграде, сервиса за возила, и осталих објеката, затим набавка потребне опреме за функционисање комплекса регионалне депоније (компактор, булдожер, утоваривачи, мобилна орпема за рад компостилишта и сл.) као и припрема докумената потребних за рад депоније (програм заштите животне средине, програм мониторинга и остали документи потребни за интегрисану дозволу).

Такође уз подршку ИПА Фонда, закључно са 2017. годином изграднили су се трансфер станице са центрима за сакупљање отпада у Сенти, Кањижи и Бачкој Тополи кроз уговор о изградњи трансфер станица (бр. уговора 2013/335-155 између Европске делегације у Републици Србији и конзорцијума за извођење радова), и набавили су се пет камиона и три приколице за даљински транспорт отпада, три аутосмеђара и три виљушкара.

Истовремено, из средстава Оснивача Друштва изграђени су центри за сакупљање отада у Малом Иђошу, Чоки и Новом Кнежевцу.

## **2.1 Процењени физички обим активности у 2017. години**

### Санитарна депонија – Регионални центар за управљање отпадом

Првобитан рок за реализацију инвестиције односно изградњу санитарне депоније је био 28. јануар 2017. године, с обзиром да је дан почетка реализације предметног уговора је био 28. октобар 2014. године (бр. Уговора 2014/347-344), а наведене активности према уговору потписаном између Делегације ЕУ (као овлашћеног представника финансијера, то јест ИПА Фонда) и извођача радова, је требало окончати у 2016. години.

Вредност уговора изградње регионалног центра за управљање отпадом износи 14,891,167.66 евра (без ПДВ-а) и исти се финансира из ИПА Фонда, кроз Делегацију Европске Уније У Србији.

У 2017. години реализоване су следеће активности:

- извршена је монтажа опреме за селектовање отпада,
- изграђене су интерне саобраћајнице и платои,
- изграђена је улазно излазна зона са колским вагама,
- испоручена је мобилна опрема неопходан за функционисање компостилишта и постројења за сепарацију отпада и
- регионални центар је прикључен на јавну водоводну мрежу у насељу Биково.

Извођачи радова за изградњу комплекса регионалног центра за управљање отпадом су Делегацији ЕУ поднели захтев за продужење рока реализације Уговора, са обзиром да нису били у могућности да реализују уговорене активности у утврђеном року, те им је одобрен нови рок, 20. децембар 2017. године.

Услед неочекиваних односно непланираних момената на реализацији инвестиције, а који нису проузроковани од стране Друштва, нити је Друштво могло да утиче на исте, Извођачи радова су

поновно поднели захтев ЕУ за продужење рока реализације Уговора, те се очекује доношење одлуке о истом од стране Делегације ЕУ.

#### Изградња трансфер станица и набавка опреме за даљински транспорт отпада

Уговор за изградњу трансфер станица са центрима за сакупљање отпада је потписан између извођача радова и Делегације ЕУ (бр. уговора 2013/335-155). Укупна вредност уговора је 3,518,321.54 евра (без ПДВ-а), и исти се финансирају из ИПА Фонда, кроз Делегацију ЕУ. Дан почетка реализације уговора је 03.02.2016. године. Продужењем уговора нови рок завршетка радова на изградњи трансфер станица са центрима за сакупљање отпада је био 20.12.2017. године. Кроз уговор о изградњи трансфер станица набавили су се пет камиона и три приколице за даљински транспорт отпада, три виљушкар, и три аутосмећара. Аутосмећари набављени у оквиру поменутог уговора су обезбеђени због потребе јачања капацитета за транспорт отпада из Суботице до РЦУО (ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица), с обзиром да се одустало од изградње трансфер станица у Суботици.

Изградња трансфер станица са центрима за сакупљање отпада (у општинама Кањижа, Сента и Бачка Топола) је окончана у 2017. години, обављена је процедура техничког прегледа, односно извршена је примопредаја 20.12.2017. године.

#### Центри за сакупљање отпада

Центри за сакупљање отпада у општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, на основу потписаног уговора о изградњи са изабраним извођачима радова од дана 10.05.2016. године, који су изграђени, и преузети су 28.04.2017. године. Вредност уговора износи 70.592.843,72 динара без ПДВ-а и исти се финансирао из буџета оснивача.

У 2017. години извршен је обавезан периодични преглед противпожарне опреме на локацијама центара за сакупљање отпада.

За потребе техничког прегледа објеката центара за сакупљање отпада потписан је уговор са изабраним извршиоцима услуге у 2017. години, док ће се технички преглед окончати у 2018. години.

#### Набавка опреме за прикупљање отпада

За набавку опреме за прикупљање отпада (ауто смећари, ауто подизачи, контејнери и канте), а за потребе јавних предузећа која су надлежна за прикупљање отпада у Региону, Буџетом Републике Србије за 2016. годину обезбеђена су средства у износу од 472.320.000,00 динара. Наведени износ је дозначен Граду Суботици у децембру 2016. године ради спровођења поступка набавке предметне опреме у име и за рачун Министарства заштите животне средине, како би се иста набавила до краја 2017. године.

Набавка опреме за прикупљање отпада је спроведена кроз отворени поступак који је обликован у две партије, партија 1: набавка добара - камиони смећари и ауто подизачи, и партија 2: набавка добра - канте и контејнери.

Партија 2 – набавка канти и контејнера је успешно реализована а опрема је испоручена према следећем:

Општина/ Град	Зелене канте (120 л)	Плаве канте (120 л)	Жути контејнери (1,1 м3)	Зелени контејнери (1,1 м3)	Плави контејнери (1,1 м3)	Контејнери (5 м3)
Суботица	-	14500	250	155	125	23
Бачка Топола	6400	6500	160	80	80	-
Сента	5000	1600	-	-	-	13
Мали Иђош	4000	2660	30	60	30	13
Чока	-	2600	40	20	20	13
Нови Кнежевац	1050	1650	80	50	50	-
Кањижа	-	-	-	-	-	13
Укупно	16500	29510	560	365	305	75

Партија 1 – набавка аутосмећара и аутоподизача није реализована.

Донета је одлука о обустави поступка, са назнаком да ће се иста реализовати када се стекну законски услови за спровођење предметне набавке, а који се планира обновити у току 2018. године.

Општина/Град	Аутосмећар од 16м3	Аутосмећар од 12м3	Аутоподизач контејнера запремине 5-7м3
Суботица	7	1	2
Бачка Топола	2	1	1
Сента	2	-	1
Мали Иђош	1	-	1
Чока	-	1	1
Нови Кнежевац	1	-	1
Кањижа	-	1	1
УКУОНО	13	4	8

Набавка опреме за прикупљање отпада је неопходна, с обзиром да је за потпуно и успешно функционисање регионалног система за управљање отпадом, као и за постизање зацртаних циљева у погледу решавања проблема комуналног отпада, потребно да се услуга прикупљања отпада прошири на цео регион на начин да свако домаћинство добије услугу прикупљања отпада.

### Изградња прикључака на основну инфраструктуру трансфер станица и центара за сакупљање отпада

Извршена је изградња следећих прикључака:

- На локацији трансфер станице у Бачкој Тополи и Кањижи: одвод атмосферских вода до природног реципијента.
- На локацији центра за сакупљање отпада у Малом Иђошу и Новом Кнежевцу: прикључак на електроенергетски систем.

### Развијање јавне свести

Друштво је у 2017. години настојало да шири јавност буде упозната са актуелним дешавањима на реализацији пројекта, информисањем јавности о имплементацији и значају пројекта путем медија (ТВ, радио, штампани медији, градски портали, стручни листови), објављивањем информација о пројекту на интернет страници Друштва и одржавањем обука односно едукативних радионица (са Националном службом за запошљавање и Градом Суботица, потписан је уговор у циљу радног ангажовања два незапослена лица ради спровођења јавног рада „Караван доброг отпада“. У оквиру Јавног рада су успешно реализоване 34 едукативне радионице, које су у трајању од четири месеца обухватиле око 800 младих).

### Остале активности

- Образована је Радна група за координацију и реализацију активности у надлежности Града за потребе пројекта „Изградња регионалног центра за управљање отпадом Суботица“ .
- Одржан је округли сто са невладиним организацијама са циљем да се успостави партнерски однос у организацији едукативних активности, након чега је потписан је Меморандум о сарадњи између Друштва и организација цивилног друштва: Центар за екологију и одрживи развој – Цекор из Суботице, Удружење грађана ТЕРРА’С из Суботице, Центар за истраживање у политици Аргумент из Пријеполја – огранак у Суботици, Еколошко друштво „Архус“ из Бачке Тополе, Удружење грађана „Развој села“ из Чоке, Удружење грађана „Моба“ из Чоке, Удружење грађана „Зелено око“ из Трешњевца, Удружење грађана „Склад са Природом“ из Суботице, Удружење „Млади и село“ из Суботице, Еколошко друштво „Греенхеад“ из Малог Иђоша, Еколошко удружење „Тиса клуб“ из Кањиже, Центар за регионална истраживања – ЦРИ из Суботице, Едукативни центар Рома из Суботице, НВО Концепт екологија-енергија-економија из Суботице, као и са Канцеларијом за младе Града Суботице.
- Израђен је нацрт Регионалног плана управљања отпадом за период 2018-2028, након чега је дана 15.09.2017. године достављен Граду Суботици, општинама Бачка Топола, Мали Иђош, Кањижа, Нови Кнежевац, Сента и Чока, и свим ЈКП у региону, на давање мишљења и даље усаглашавање. Усаглашен текст Регионалног плана је достављен Покрајинском секретаријату за урбанизам и заштиту животне средине ради прибављања сагласности.

Након добијања сагласности од стране Покрајинског секретаријата потребно је, у складу са законом, и да надлежни органи оснивача донесу одлуку о истом.

- Одржана је јавна расправа ажуриране Студије о процени утицаја на животну средину пројекта изградње регионалне депоније у Суботици, на катастарској парцели број 2635 КО Биково, након чега је обезбеђена Сагласност, Решењем број 140-501-359/2017-05 издато дана 08.06.2017. године од стране Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине .
- Одржана је обука представницима јединица локалних самоуправа и јавних предузећа региона са темом и циљем формирања ЕКО тимова.
- Одражна су два Управна одбора Пројекта у присуству свих надлежних институција на реализацији пројекта, на којима су присуствовали: представници Друштва, консултант ангажовани за реализацију пројекта, Извођачи радова, представници Делегације Европске Уније у Србији, представници Канцеларије за Европске интеграције, представници Министарства заштите животне средине, представници Покрајинског секретаријата за енергетику, саобраћај и грађевинарство и представници Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине. Други Управни одбор пројекта био је проширен са представницима оснивача.

Значајних одступања у односу на Програмом пословања планиране активности и реализоване активности није било, с обзиром да су промењене околности у реализацији инвестиције утврђене Изменом Програма пословања, донетом почетком новембра 2017. године, осим у погледу кадровске политике због пролонгирања рока завршетка радова.

## 2.2 Биланс стања и биланс успеха у 2017. години

Рачуноводствену евиденцију Друштво води у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014).

### БИЛАНС СТАЊА за период 01.01 - 31.12.17 (Прилог 1)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		

	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.384.815	2.066.897
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	492	9
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	492	9
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2.384.323	2.066.888
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	36.774	26.382
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.347.549	2.040.506
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		

3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		

051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	1.400	9.851
<b>Класа 1</b>	<b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	<b>ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051		982
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		



201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		982
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060		1.187
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061		
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062		21
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		21
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	1.000	7.209
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	400	304

<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070		148
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.386.215	2.076.748
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	10.072	7.653
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	292	286
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402		84
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	84	
302	3. Улози	0405		84
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413		

330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414		
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415		
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416		
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	208	202
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	208	202
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424		91.411
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425		91.411
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		91.411
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
<b>498</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.385.923	1.985.051
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		

422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450		
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	300	738.738
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	300	738.738
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	1.350	278
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	0	655
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	50	51
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	2.384.223	1.245.329
	<b>D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		

	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.386.313	2.076.748
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	10.072	7.653

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.17 (Прилог 1а)**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	29.978	23.181
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>		
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		

612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	29.978	22.362
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		819
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	29.978	20.302
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.251	485
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	750	378
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	16.820	10.950
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.025	1.094
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.000	2.515

541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	7.132	4.880
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>		2.879
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>		
66, осим 662, 663 и 664	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>		
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>		786
56, осим 562, 563 и 564	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		



566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>		
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>		786
	<b>E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		786
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	<b>J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>		645
57 и 58, осим 583 и 585	<b>K. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>		2.738
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>		
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	<b>C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	0	0
	<b>T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

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

## 2.3 Анализа остварених индикатора

### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	17.118	16.989	29.978
Реализација	16.537	15.251	23.181
Реализација/План (%)	97%	90%	77%

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	17.026	16.711	29.978
Реализација	16.482	15.288	20.302
Реализација/План (%)	97%	91%	68%

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	17.118	16.989	29.978
Реализација	16.544	15.351	23.826
Реализација/План (%)	97%	90%	79%

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	17.118	16.730	29.978
Реализација	16.544	15.351	23.826
Реализација/План (%)	97%	92%	79%

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	92	-19	2.879
Реализација	55	-37	2.879
Реализација/План (%)	60%	195%	100%

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	0	259	0
Реализација	0	0	0
Реализација/План (%)	100%	0 %	100%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година
План	6	6	66
Реализација	6	6	6
Реализација - план	0	0	- 60

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година
План	67.583	67.583	53.507
Реализација	64.749	64.670	63.016
Реализација/План (%)	96%	96%	118%

Радио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Реализација
ЕБИТДА	0	0	0
Ликвидност	0,07	0,02	0,01

Дуг / капитал	0	0	0
Профитна бруто маргина	0	0	0
Економичност	1	1	1
Продуктивност	0,63	0,68	0,47

#### НАПОМЕНА:

- ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
- Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).
- Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).
- Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.
- Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

#### 2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Одступање плана биланса у 2017. години у односу на процену реализације је настало због следећег:

- Приликом израде Програма пословања за 2017. годину није могло са прецизношћу да се утврди на које износе ће се испоставити привремене ситуације извођача радова, чији радови се из ИПА Фонда финансирају, а чије плаћање се врши кроз Делегацију ЕУ;
- Поједини оснивачи су мање субвенција дозначили за капиталне инвестиције у односу на уговорене и Програмом пословања утврђене износе, због усклађивања динамике активности и потреба у 2017. години;
- Због рационализације трошкова, услед кашњења завршетка радова на изградњи регионалног система за управљање отпада, од стране Извођача радова.

## 2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања

Према важећој законској регулативи, Друштво је одговорно за адекватно и ефикасно финансијско управљање које ће омогућити поуздан систем финансијске контроле, а на тај начин и ефективно извршење пословних активности Друштва.

Ради спровођења система финансијских контрола и управљања у Друштву, неопходно је било сачинити сет интерних правила и процедура у циљу правилног, економичног, ефикасног и ефективног коришћења одобрених новчаних средстава.

Интерни правилник за финансијско управљање и контролу и остала документација представљају скуп правила и процедура, који објашњавају рад финансијског пословања у Друштву.

Ради постизања ефективног финансијског управљања и контроле у јавном сектору, од основног је значаја за развој следећих кључних области финансијског управљања:

1. Финансијска регулатива,
2. Финансијско планирање,
3. Финансијски преглед и праћење,
4. Финансијска контрола,
5. Финансијске информације,
6. Финансијска свест.

Финансијско управљање и контрола је најзначајнија област интерне контроле јер она утиче на све активности Друштва.

Сви руководиоци организационих јединица имају дужност и обавезу финансијске контроле, како би обезбедили најбоље коришћење ресурса и минимизирање губитака, расипања и злоупотребе имовине, преваре и корупције.

Да би се побољшао систем унутрашње контроле потребно је да сваки организациони део усвоји ФУК оквир који обједињава сва финансијска питања која утичу на резултат у постизању кључних циљева пословања друштва.

Коришћење интерних правила и процедура одобрава директор Друштва и треба да их користе сви руководиоци и запослени као основу за финансијско управљање и контролу.

## 2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања

Друштво које је основано од стране седам оснивача, Града Суботице и Општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Чока, Мали Иђош и Нови Кнежевац, придржава се свих законских прописа који се односе на рад привредних друштва односно јавних предузећа.

Друштво се придржава свих принципа корпоративног управљања, а то су:

- транспарентност
- доступност

- ефикасност
- благовременост
- потпуност
- тачност информација

Друштво је у току 2017. године настојало да благовремено, потпуно и тачно извештава чланове Скупштине Друштва, Осниваче Друштва као и више органе власти, о свим аспектима пословања Друштва, затим да транспарентно доноси одлуке за добробит Друштва, учини доступним информације које су од значаја за ширу јавност путем интернет стране Друштва, као и да развија пословну етику и друштвено одговорно пословање.

### **III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ**

Друштво је основано ради обављања активности и делатности на изградњи и раду савременог регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом који ће опслуживати Град Суботицу и општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац.

**Општи циљеви Друштва**, односно општина које чине Регион, јесу да се на основу Споразума остваре следећи циљеви:

1. Превенција настајања отпада,
2. Минимализација настајања отпада на извору настајања,
3. Поновно коришћење отпада,
4. Рециклирање отпада,
5. Трајно безбедно депоновање отпада,
6. Повећање примарне сепарације,
7. Спречавање загађења околине у близини река и иригационих канала,
8. Искоришћење отпада за добијање енергије,
9. Затварање и рекултивација постојећих сметлишта и
10. Други циљеви предвиђени Националном стратегијом управљања отпадом.

Остваривањем утврђених циљева допринеће се очувању здравља становништва, очувању животне средине, заштити вода и земљишта, као и квалитета ваздуха.

#### **3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2018. година)**

Циљеви Друштва током 2018. године, се односе првенствено на активирање свих изграђених објеката, односно пуштање у рад регионалног система за управљање отпадом, који подразумева следеће објекте у оквиру регионалног центра за управљање отпадом кад се створе услови за успостављање регионалног система за управљање отпадом. Опис и намена објеката:

- 1. Санитарна депонија** - Тело санитарне депоније има непропусну подлогу и на овај начин се спречава оток процедурних вода у земљиште и у подземне воде. Процедне воде се прикупљају посебним дренажним системом и поново се користе за регулацију влаге саме депоније. Евентуални вишкови воде прерађују се у постројењу за пречишћавање отпадних вода. Тело депоније садржи и систем за сакупљање депонијских гасова (метана) ради спречавања негативних утицаја њихове емисије, који се може користити и у будуће за добијање електричне енергије за потребе центра. У тело санитарне депоније одлаже се само отпад који не може да се рециклира или компостира. Заједничко одлагање опасног отпада са другим врстама отпада на истој локацији није дозвољено. Санитарна депонија није извор непријатних мириса јер се већински део органског отпада компостира, а остатак који се одлаже у тело депоније се прекрива инертним материјалом сваких 24 сата. Из истог разлога ни ветар не може да разноси горњи слој отпада са депоније, и на овај начин смањује се количина процедурне воде и присуство птица и глодара.
- 2. Постројење за раздвајање секундарних сировина** - У овом постројењу се раздваја отпад по врстама и својствима, и на овај начин добија се секундарна сировина спремна за пресовање, балирање и одлагање у простор за привремено складиштење, где се сировине складиште до даљег слања у рециклажне центре. Очекује се да продаја секундарних сировина на тржишту представља приходе за регионално предузеће, што би директно утицало на смањење накнаде за одлагање отпада. Према томе, развојем примарне и секундарне сепарације, приходи регионалног предузећа ће расти, а самим тим ће се стећи услови за смањење накнада за одлагање отпада. На крају линије за сепарацију издвојиће се сав отпад који не може да се рециклира, како би до тела депоније доспео само онај део отпада, који не може ни за шта друго да се искористи.
- 3. Компостилиште** - Биоразградиви отпад након селекције одлази на компостирање. Из биоразградивог отпада, издвојеног из мешаног отпада ће се након третирања у компостилишту добити материјал, који ће служити као прекривка за тело депоније. У компостилишту ће се у посебним тунелима третирати и чист зелени отпад (лишће, трава, гране, итд.) из којег ће се добити компост квалитета органског ђубрива. Компостирањем се између осталог постиже смањење количине процедурних вода, смањење количине отпада што ће повећати животни век депоније, ширење непријатних мириса, присуство птица и глодара.
- 4. Центри за сакупљање отпада** су изграђени у Малом Иђошу, Чоки и Новом Кнежевцу, намењени за прикупљање истрошених батерија, и акумулатора, за отпадна уља, отпадне гуме, отпад од електричних и електронских производа, зелени отпад, грађевински шут и кабасти отпад из домаћинства.
- 5. Трансфер станице** су изграђене у општинама Бачка Топола, Сента и Кањижа, у складу са начелом близине и регионалног приступа управљању отпадом, до којег се отпад допрема ауто смеђарима локалних оператера, претовара и пресује у велике роло контејнере, у којима се отпад одвози до комплекса регионалне депоније на третман или одлагање. На овај начин смањују се трошкови транспорта и загађење ваздуха, као последица издувних гасова камиона, јер ће мањи број возила превозити отпад из поменутих општина.



Активности на изградњи Регионалног система управљања отпадом су се реализовале у складу са Стратегијом управљања отпадом дефинисаним кључним принципима, тј. у складу са следећим принципима:

- Принцип одрживог развоја,
- Принцип хијерархије у управљању отпадом,
- Принцип предострожности,
- Принцип близине и регионални приступ управљања отпадом,
- Принцип избора најоптималније опције за животну средину,
- Принцип „загађивач плаћа“ и
- Принцип одговорности произвођача.

Током рада система ће бити потребно такође поштовати горе наведене принципе, посебно узимајући у обзир принцип хијерархије управљања отпадом, према којем редослед приоритета у пракси управљања отпадом је следећи:

- Превенција настајања отпада и редукација, односно смањење коришћења ресурса и смањење количине и/или опасних карактеристика насталог отпада;
- Поновна употреба, односно поновно коришћење производа за исту или другу намену;
- Рециклажа, односно третман отпада ради добијања сировине за производњу истог или другог производа;
- Искоришћење, односно коришћење вредности отпада (компостирање, спаљивање уз искоришћење енергије и др.)
- Коначно одлагање отпада депоновањем.

### **3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева**

Пре почетка потпуног функционисања система, потребно је реализовати следеће активности, ради успостављања регионалног система управљања отпадом:

- Утврдити цену третмана и одлагања отпада;
- Израдити нове општинске/градске одлуке, које регулишу област управљања отпадом;
- Потписати уговоре са предузећима надлежним за прикупљање комуналног отпада;
- Обезбедити неопходне дозволе односно потврде.

Са реализацијом наведених активности ће се стећи услови за почетак функционисања регионалног система за управљање отпадом.

После пуштања у рад регионалног система за управљање отпадом основни циљ Друштва ће бити одржив начин управљања системом, а све у циљу постизања користи по животну средину економске оптимизације и друштвене прихватљивости, уз праћење и увођења нових технологија.

### **3.3 Динамика радова у 2018. години на изградњи система управљања отпадом**

С обзиром на чињеницу да Извођачи радова нису испоштовали рок који је предвиђен за завршетак радова (20. децембар 2017. године), Делегација Европске Уније (у даљем тексту:

Делегација ЕУ), као овлашћени представник финансијера, је узела у разматрање потписивање анекса Уговора о изградњи РЦУО са Извођачима радова, на основу којег би извођачи радова добили продужење рока до када треба да заврше изградњу, опремање и тестирање РЦУО.

Преглед реализованих активности на изградњи регионалног система управљања отпадом

Објекат	Преглед реализованих активности у %
Улазно подручје	100%
Портирница	100%
Колска вага са надстрешницом	99%
Дезобаријера	100%
Тело санитарне депоније	98%
Постројење за спаљивање биогаза	95%
Радионица	100%
Хангар за балирани отпад и секундарне сировине	100%
Хангар за опасан отпад	100%
Наткривен плато за прање возила	100%
Систем за прање точкова	100%
Графо станица	90%
Резервоар техничке воде	98%
Инфраструктурни објекти	98%
Дизелска станица	98%
Лагуна за процедурну воду	98%
Седиментациона лагуна	95%
Постројење за пречишћавање отпадних вода	100%
Црпна станица за потис у реципијент	50%
Објекат за електричне инсталације	50%
Компостилиште	98%
Управна зграда	100%
Мобилна опрема и контејнери	90%
Рециклажно двориште (центар за сакупљање отпада)	100%

Горе наведена реализација радова, утврђена је од стране Извођача радова.

За почетак тестирања система, Надзор који је именован од стране Делегације ЕУ, је одредио 01.03.2018. године, а у трајању од месец дана, тј. до 31.03.2018. године.

Након периода тестирања ће уследити пробни рад у трајању од 90 дана, а након прибављања сагласности техничке комисије о одобреном пуштању објеката у пробни рад на основу достављене техничке документације.

Након успешног тестирања ће се издати Потврда о преузимању од стране Делегације ЕУ и након прибављене сагласности техничке комисије о одобреном пуштању објеката у пробни рад а на основу техничке документације следи пробни рад, који ће се организовати у присуству извођача радова и Надзора именованог од стране Делегације ЕУ у трајању од три месеца, по ЕУ законима односно највише годину дана према Закону о планирању и изградњи Републике Србије.

Датум отпочињања пробног рада планира се за 01.04.2018. година, а који је утврђен од стране именованог Надзора.

Обавеза извођача радова је да за време периода тестирања обезбеди услове за тестирање.

За време пробног рада, Друштво је у обавези да обезбеди радну снагу тј. извршиоце као и чврсти комунални отпад која је потребан за пробни рад.

Почетак самосталног управљања регионалним системом, од стране Друштва, ће уследити након успешног тестирања и успешног пробног рада, организованог у присуству извођача радова. Наплата трошкова третмана и одлагања отпада, од стране Друштва ће се вршити преко локалних оператера, након издавања Потврде о преузимању објеката, издате од стране Делегације ЕУ и успешног тестирања опреме.

Узимајући у обзир наведено, у наредном периоду пословање и развој Друштва треба подредити успешном окончању изградње и опремања објеката регионалног система управљања отпадом, обезбеђивању неопходних дозвола за рад као и стварању осталих горе наведених предуслова за рад. Регионална компанија би требало да оствари потпуну самосталност у раду у 2019. години.

### **3.4 Анализа тржишта**

#### Анализа стања и процене развојних могућности система управљања чврстим комуналним отпадом у Републици Србији

Од 26 региона, предвиђених Стратегијом управљања отпадом за период 2010-2019. године („Сл. гласник РС“, бр. 29/2010), успостављено, изграђено и у функцији је 8 (осам) регионалних центара и 2 (две) санитарне општинске депоније.

Од 8 (осам) регионалних санитарних депонија, четири су организоване по моделу јавно-приватног партнерства, а то су регионалне санитарне депоније у Лесковцу, Јагодини, Кикинди и Лапову. Преостале четири су изграђене путем кредита, ИПА фондова и/или сопственог учешћа, а то су регионалне санитарне депоније у Ужицу, Пироту, Сремској Митровици и Панчеву.

Поред 8 (осам) регионалних санитарних депонија, санитарна депонија у Врању би требала да прерасте у регионалну, док ће санитарна депонија у Горњем Милановцу остати општинска санитарна депонија. Ове две санитарне депоније су изграђене из сопствених средстава.

Тренутно се, у складу са Уредбом о одлагању отпада на депоније („Сл. гласник РС“, бр. 92/2010), укупно одлаже само 24% отпада на горе поменуте санитарне депоније. Са завршетком изградње регионалне депоније у Инђији и регионалне санитарне депоније у Суботици, овај проценат ће се повећати на 29-33%.

Од свих регионалних и општинских санитарних депонија, односно регионалних система управљања отпадом, најкомплекснији у погледу инфраструктуре је регионални систем у суботичком региону (комплекс се састоји из: постројења за сепарацију отпада, компостирање, екстракцију депонијског гаса, сакупљање процедурних вода, контролисано одлагање отпада, мониторинг, трансфер станица, рециклажних центара за сакупљање отпада и селекцију отпада у домаћинствима - систем две канте и др.).

Често се поставља питање зашто се одлучити за санитарне депоније, као вид коначног збрињавања неопасног комуналног отпада. Санитарна депонија је за већину региона у Републици Србији једино одрживо и економски оправдано решење, а представљају велики удео у управљању отпадом у земљама широм света, осим у развијенијим земљама где се у већем уделу претежно користе за збрињавање отпада инсинератори, плазма и МБО технологије.

Поред изузетне важности санитарних депонија неопасног отпада (које спречавају директно загађење земљишта, а индиректно и свих осталих чинилаца животне средине), од изузетне важности је да се и процедурне воде (које настају оцеђивањем отпада који се разграђује) и депонијски гас (који се генерише приликом разлагања отпада) прикупљају, контролишу и на исправан начин третирају.

У Републици Србији у појединим регионима још увек није потписан међуопштински уговор на основу којег треба да се формира регионални систем за управљање отпадом, тачније око 25% територије Републике Србије није покривен системом за управљање отпадом, који предвиђа Национална стратегија за управљање отпадом.

Потенцијалан проблем представља чињеница да до 2020. године, мора да се изгради још 7 (седам) регионалних центара, тј. санитарних депонија за управљање отпадом, а до 2027. године још укупно 11 (једанаест). До 2020. године је неопходно изградити поменуте центре, ради потпуног усаглашавања са Директивама ЕУ, у смислу изградње потребне инфраструктуре у највећим урбаним срединама, као што су Београд, Ниш и Нови Сад.

### **3.5 Ризици у пословању**

#### Фактори финансијског ризика

Пословање привредних друштава је уобичајено изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курсева страних валута – девизни ризик, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока – каматни ризик, ризик од промене тржишних цена), кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва, сведу на минимум.

Идентификација и процена сигнификантних финансијских ризика и дефинисање начина заштите од ризика, односно одговора на идентификоване материјално значајне ризике се одвија од стране руководства Друштва, као и интерног ревизора и то у виду пружања подршке при процени и доношењу одлука у погледу заштите од насталог ризика.

(а) Тржишни ризик

- *Ризик од промене курсева страних валута*

Друштво нема обавезу индексирану у страниј валути.

- *Ризик од промене цена*

Друштво нема власничких хартија од вредности, међутим промене цена могу представљати потешкоће приликом набавке добара, услуга и радова.

- *Готовински ток и ризик од промене фер вредности каматне стопе*

Будући да Друштво нема значајну каматносна имовину, приход и новчани токови у великој мери су независни од промена тржишних каматних стопа.

Ризик од промена фер вредности каматне стопе обично проистиче из дугорочних кредита, при чему кредити дати по променљивим каматним стопама излажу Друштво каматном ризику новчаног тока, док кредити дати по фиксним каматним стопама излажу Друштво ризику промене фер вредности кредитних стопа.

Међутим, нити у овом домену нема значајног ризика, с обзиром да Друштво нема закаматносних обавеза, односно нема кредита у отплати.

(б) Кредитни ризик

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика.

(в) Ризик ликвидности

Због природе пословања Друштва, односно услед буџетског финансирања трошкова текућег функционисања и капиталних инвестиција од стране оснивача Друштва, претходно обезбеђених одлукама о буџету оснивача Друштва, као због тога што се реализацији капиталне инвестиције и преузимању обавеза приступа тек када је финансијска конструкција правно и економски затворена, нема значајног ризика у предметном домену.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би власницима обезбедило повраћај

(профит), а осталим интересним странама повољности и да би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

Не постоји нити један наговештај да би могло бити угрожено начело сталности („Going concern“ принцип) пословања, јер Друштво у дужем периоду остварује неутралан финансијски резултат, на бази горе описаног механизма строго формалног и унапред обезбеђеног буџетског и путем државне помоћи финансирања трошкова текућег пословања и капиталних инвестиција. Таква ситуација ће сасвим извесно бити настављена и у наредном години.

### Техничко управљање ризицима

Основни предуслов за успешно управљање Друштвом је способност управљања ризиком.

Ризик који је процењен у пословању Друштва а који се односи на пројекат изградње и управљања регионалним системом за управљање отпадом, што чини примарни задатак пословања предузећа, односи се на следеће:

1. Умерен ризик је повезан са начином координирања активности између оснивача.
2. Ризик кашњења у спровођењу јавних набавки и тендера је умерен. Мера за умањење наведеног ризика је велика предострожност у припреми конкурских документација и спровођењу јавних набавки и тендера.
3. Ризик услед неадекватног начина одлагања отпада је умерен. Ризик је повезан са степеном ефикасности контроле од стране надлежних органа у области управљања отпадом.
4. Такође, постоји умерен ризик да ће менаџмент искуство, везано за функционисање депоније, бити недовољно, али се тежи ка томе да се тај недостатак надокнади уз саветодавну услугу консултаната са искуством, који су ангажовани од стране Европске делегације у Србији у оквиру пројекта.

У циљу повећања способности управљања ризиком Друштво ће напретком инвестиције увести неки од стандарда за управљање ризиком (ИСО 31000 или ИСО 31010).

### **3.6 Планирани индикатори за 2018. годину**

Током рада регионалног система управљања чврстим комуналним отпадом кључни показатељи, поред приказаних индикатора у табели ће бити и индикатори за праћење успешности рада Друштва а који ће бити следећи:

- Количина отпада који се примарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Количина отпада који се секундарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Степен издвојеног отпада за рециклажу (у %)
- Количина депонованог отпада (т/година)
- Количина третираног биоразградивог отпада (т/година)
- Број запослених по 1.000 тона преузетог отпада
- Трошкова ефикасност (трошак по тони транспортованог отпада)

- Финансијски показатељи – просечна стопа наплате потраживања, удео прихода од рециклабила у укупном приходу
- Стопа учесталости несрећа.

Прецизна полазна вредност за праћење успешности рада треба да се утврди током прве године функционисања система, када је потребно да се утврде стварне количине и састав отпада, који ће се одвозити до регионалног центра за третман и одлагање отпада.

### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 2)

Пословни приходи	2018. година
План	52.224
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Пословни расходи	2018. година
План	52.224
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Укупни приходи	2018. година
План	52.224
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Укупни расходи	2018. година
План	52.224
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Пословни резултат	2018. година
План	0
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

у 000 дин

Нето резултат	2018. година
План	0
Реализација	-
Реализација/План (%)	-

Број запослених на дан 31.12.	2018. година
План	35
Реализација	-
Реализација - план	-

у динарима

Просечна нето зарада	2018. година
План	47.229
Реализација	-
Реализација/План (%)	-



Рацио анализа	2018. година
ЕБИТДА	0
Ликвидност	0,003
Дуг / капитал	0
Профитна бруто маргина	0
Економичност	1
Продуктивност	0,56

**НАПОМЕНА:**

- ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
- Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).
- Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).
- Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.
- Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

**3.7 Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања**

У циљу успешног рада регионалног центра за управљање отпадом и пратећих објеката посебна пажња треба да се посвети следећем:

1. Успостављање добрих пословних односа између Друштва и ЈКП-а за прикупљање отпада, као и са приватним предузећем задуженим за сакупљање отпада у општини Кањижа.
2. Подизање еколошке свести грађана - учешће јавности у имплементацији пројекта је неопходна да би пројекат био опште прихватљив од стране шире јавности. Потребно је да шири јавност буде упозната са потенцијалним утицајима и користима пројекта на животну средину, неопходно је развијати еколошку свест грађана преко различитих информативних медија, кроз образовање у школама, као и организовања едукативних кампања. Едукација јавности треба да буде усмерена на значај рециклаже и на негативне утицаје неправилног збрињавања отпада у смислу заштите животне средине.
3. Побољшање управљачких вештина међу руководећим кадром путем обуке и усавршавања запослених.
4. Увођење управљачко информационог система (МИС) - У сврху праћења техничког и финансијског циклуса рада, потребно је увести МИС систем којим ће се пратити претходно установљени индикатори.

Управљачки информациони системи ће омогућити Друштву да:

- Сакупи и централизује податке и прецизне информације у вези са основним параметрима као што су улазна количина отпада у тонама, стопа рециклирања, залихе секундарних сировина, капацитет депоновања смећа, итд.
  - Побољша обрачун трошкова.
  - Створи јасну визију о ажурираним трошковима и приходима за сваку активност преко система обрачуна трошкова на основу активности са варијабилним и фиксним трошковима, тј. јасно виђење стања.
  - Донесе адекватне закључке како би се пажња посветила оперативном побољшању, где се за то укаже потреба, и ради контроле и анализе процеса и боље расподеле доступних средстава и могућег ангажовања спољних сарадника за неке послове уколико је то потребно.
  - Унапреди планирање нарочито у циљу одређивања потребних инвестиција.
  - Успостави добар систем извештавања оснивачима и успостави брз процес доношења одлука на управљачком нивоу.
5. Успостављање ефикасног начина за комуникацију са корисницима услуга, са циљем увођења транспарентног начина рада, праћења упућених и решених жалби.
  6. На основу претходно утврђених финансијских показатеља припремити кварталне извештаје о пословању и извршити анализу рада ради утврђивања потреба за ревизију накнаде за третман и одлагање отпада на годишњем нивоу.
  7. Успостављање система управљања људским ресурсима (ХРМС) као систематски приступ заснован на процедурама.

8. Увођење ИСО стандарда са циљем да се континуирано обезбеђују услуге, које задовољавају не само захтеве, потребе и очекивања корисника већ и захтеве одговарајуће законске регулативе и прописа.

9. С обзиром да значајан део прихода Друштва може да се оствари из продаје рециклабилних материјала неопходно је непрестано истраживање тржишта рециклабилних материјала како би се постигла најбоља продајна цена.

10. Потребно је створити осећај одговорности за поступање са отпадом на свим нивоима, осигурати препознавање проблема, обезбедити тачне и потпуне информације, промовисати принципе и подстицајне мере.

#### IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «Регионална депонија» Суботица, који је потписан између јединица локалних самоуправа региона, финансирање Друштва од стране оснивача је потребно до истека првих шест месеци од отпочињања самосталног обављања делатности за које је регистровано. У складу са наведеним, Друштво је планирало приходе односно расходе за 2018. годину усклађено са одобреним и усвојеним градским/општинским буџетима оснивача.

##### 4.1 Биланс стања и Биланс успеха у 2018. години

###### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				

	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.071.301	2.073.929	2.076.348	2.079.581
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	473	446	420	393
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	473	446	420	393
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	2.070.828	2.073.483	2.075.928	2.079.188
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	28.182	29.482	30.782	32.376
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	2.042.646	2.044.001	2.045.146	2.046.812
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				

050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	19.515	15.599	9.625	5.648
<b>Класа 1</b>	<b>И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051		982		982

200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		982		982
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	10.560	7.728	2.978	718
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				

24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	8.605	6.689	6.347	3.598
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	350	200	300	200
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070				150
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	2.090.816	2.089.528	2.085.973	2.085.229
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	475			
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	286	286	286	286
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	84	84	84	84
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	84	84	84	84
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				



047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413				
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414				
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	202	202	202	202
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	202	202	202	202
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424				
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				

400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
<b>498</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	2.090.530	2.089.242	2.085.687	2.084.943

<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450				
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	150	350	400	250
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	150	350	400	250
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	2.427	2.641	2.641	2.641

47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.087.953	2.086.251	2.082.646	2.082.052
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.090.816	2.089.528	2.085.973	2.085.229
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	475			

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.18**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	10.176	25.197	40.483	55.226
60	<b>І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				

602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	0	0	0	0
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014				
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	10.176	24.378	40.483	54.407
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017		819		819
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	10.176	25.197	40.483	55.226
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019				

62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	141	286	416	571
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.100	2.200	3.450	4.512
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.246	13.394	22.298	31.201
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	985	1.969	2.963	4.038
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	200	400	600	801
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.504	6.948	10.756	14.103
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	0	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>				
<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>				
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>				
56	<b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>				
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>				
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
<b>67 и 68, осим 683 и 685</b>	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>				
<b>57 и 58, осим 583 и 585</b>	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	0	0	0	0
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				



део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	<b>C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	0	0	0	0
	<b>T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

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.

#### 4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

##### Планирани приходи у 2018. години

Овим програмом пословања, Друштво планира стицање прихода само по основу дозначених субвенција, а на основу Одлуке о буџету Града Суботице за 2018. годину, односно Одлука о буџету општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац за 2018. годину, којом су утврђени износи субвенција намењених за трошкове функционисања односно капиталне расходе Друштва у 2018. години.

Ред. бр.	Извор прихода субвенција	План прихода за 2018.г.		Укупно за 2018.г.
		За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва	
1.	Град Суботица	30.203.000,00	4.464.522,00	34.667.522,00
2.	Општина Бачка Топола	7.166.253,00	0,00	7.166.253,00
3.	Општина Кањижа	5.380.202,00	3.917.593,00	9.297.795,00
4.	Општина Сента	4.939.202,00	0,00	4.939.202,00
5.	Општина Мали Иђош	2.664.314,00	2.327.095,00	4.890.409,00
6.	Општина Чока	2.447.551,00	0,00	2.447.551,00
7.	Општина Нови Кнежевац	2.425.501,00	1.942.051,00	4.367.552,00
<b>Укупно</b>		<b>55.226.023,00</b>	<b>12.651.261,00</b>	<b>67.776.284,00</b>

Планирани расходи у 2018. години

С обзиром на измењене околности у пословању Друштва у погледу потребе за обуком запослених и почетак тестирања РЦУО, и узимајући у обзир недовољан финансијски оквир за све планиране трошкове, Друштво је у складу са свим наведеним предвидело следеће трошкове:

Редни број	Конто	Врста расхода	План за 2017.г.	Процена за 2017.г.	План за 2018.г.	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>		<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>				
<b>1</b>	<b>51</b>	<b>Трошкови материјала</b>	<b>1,420,800.00</b>	<b>1,099,452.75</b>	<b>5,322,600.00</b>	<b>484</b>
	5121	Трошкови канцеларијског материјала	485,800.00	472,372.71	385,800.00	<b>82</b>
	5150	Трошкови канцеларијске опреме	185,000.00	165,757.00	185,000.00	<b>112</b>
	5130	Трошкови горива	500,000.00	396,219.44	1,700,000.00	<b>429</b>
	5127	Трошкови воде	0.00	0.00	240,000.00	<b>0</b>
	5133	Трошкови електричне енергије	250,000.00	65,103.60	2,811,800.00	<b>4319</b>

2	<b>52</b>	<b>Трошкови зарада</b>	<b>17,104,921.00</b>	<b>13,533,438.30</b>	<b>33,662,249.00</b>	<b>249</b>
	5200	Трошкови бруто зарада	9,840,050.00	6,352,524.06	22,570,283.00	355
	521	Трошкови доприноса на терет послодавца	1,803,650.00	1,137,101.75	4,040,081.00	355
	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	0.00	0.00	0.00	0
	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	1,065,000.00	1,053,340.35	1,065,000.00	101
	5250	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2,231,015.00	2,034,356.97	2,231,015.00	110
	52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	36,000.00	35,994.00	0.00	0
	52904	Трошкови солидарне помоћи	50,000.00	0.00	50,000.00	0
	52910	Трошкови накнаде превоза на посао и са посла	562,500.00	170,599.21	800,000.00	469
	529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	260,000.00	64,622.75	260,000.00	402
	529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	135,000.00	71,600.00	135,000.00	189
	529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	50,000.00	12,813.54	50,000.00	390
	55995	Остале непоменуте обавезе - средства по основу привременог смањења зарада	1,071,706.00	2,600,485.67	2,460,870.00	95
3	<b>53</b>	<b>Трошкови производних услуга</b>	<b>1,425,000.00</b>	<b>978,410.35</b>	<b>1,568,500.00</b>	<b>160</b>
	531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	450,000.00	272,467.10	600,000.00	220
	532	Трошкови одржавања	210,000.00	188,975.00	420,000.00	222
	5392	Трошкови комуналних услуга	40,000.00	15,359.28	0.00	0

	5330	Трошкови закупа	335,000.00	212,008.95	168,500.00	<b>79</b>
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	80,000.00	80,000.00	280,000.00	<b>350</b>
	5399	Трошкови осталих услуга	210,000.00	209,600.02	100,000.00	<b>48</b>
	<b>55</b>	<b>Нематеријални трошкови</b>	<b>6,727,800.00</b>	<b>5,056,411.72</b>	<b>14,672,674.00</b>	<b>290</b>
	5500	Трошкови ревизије	250,000.00	192,000.00	250,000.00	<b>130</b>
	5501	Трошкови адвокатских услуга	360,000.00	360,000.00	360,000.00	<b>100</b>
	55098	Трошкови књиговодствених услуга	478,800.00	478,800.00	478,800.00	<b>100</b>
	5504	Трошкови превођења	200,000.00	148,600.00	150,000.00	<b>101</b>
	5508	Трошкови услуге чишћење	336,000.00	137,972.00	56,000.00	<b>41</b>
	5503	Трошкови здравствених услуга	0.00	0.00	200,000.00	<b>0</b>
	5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	170,000.00	167,700.00	73,000.00	<b>44</b>
	5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	300,000.00	281,894.40	300,000.00	<b>106</b>
<b>4</b>	5507	Трошкови физичког обезбеђења	2,000,000.00	1,926,206.40	8,200,000.00	<b>426</b>
	55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	400,000.00	5,500.01	1,400,000.00	<b>25.454</b>
	55099	Остале непроизводне услуге	450,000.00	449,651.92	200,000.00	<b>44</b>
	551	Трошкови репрезентације	120,000.00	119,628.21	160,000.00	<b>134</b>
	552	Трошкови осигурања	588,000.00	165,423.84	588,000.00	<b>355</b>
	5520, 5591	Трошкови регистрације возила	0.00	0.00	630,000.00	<b>0</b>
	553	Трошкови платног промета	25,000.00	7,728.20	25,000.00	<b>323</b>
	554	Трошкови чланарина	150,000.00	92,500.00	50,000.00	<b>54</b>
	555	Трошкови пореза, накнада и такси	500,000.00	134,381.90	500,000.00	<b>372</b>
	5599	Остали нематеријални трошкови	400,000.00	388,424.84	250,873.58	<b>65</b>

55991	Остали трошкови функционисања Друштва	0.00	0.00	801,000.00	0
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>26,678,521.00</b>	<b>20,667,713.12</b>	<b>55,226,023.00</b>	<b>267</b>

### Трошкови материјала

*Трошкови канцеларијског материјала* – односе се на набавку материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. Трошкови канцеларијског материјала су смањени делом због усклађивања реалних потреба Друштва са расположивим средствима. Потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена изменом Програма пословања за 2018. годину.

*Трошкови канцеларијске опреме* – односе се на набавку опреме потребне за редовно пословање Друштва.

*Трошкови горива* – наведена позиција се односи на набавку горива за возила Друштва. Средства за ову намену се повећавају, с обзиром да су потребе за коришћењем службених и осталих возила у 2018. години веће у односу на 2017. годину због планираног тестирања, пробног рада и планираног рада РЦУО, које подразумева транспорт отпада са трансфер станица до РЦУО, ради несметаног функционисања регионалног система за управљање отпадом и Суботичком региону.

*Трошкови воде* – односе се на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. У свим објектима регионалног система управљања отпадом, током функционисања ће се користити вода, првенствено за противпожарну заштиту објеката, тј. да се напуне и касније допуне резервоари противпожарне заштите, као и за санитарне потребе објеката услед оптималног рада (тоалет, туш).

*Трошкови електричне енергије* – Трошкови се односе предстојећи период, док ће се прецизнији износ утврдити Изменом Програма пословања за 2018. годину, када се буду стекла сазнања о стварним трошковима електричне енергије на свим локацијама. Трошак за ову намену ће се током ове године знатно повећати с обзиром на преузимање и почетак коришћења објеката регионалног система за управљање отпадом.

### Трошкови зарада

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика

уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2018. годину.

Друштво планира укупну масу средстава за обрачун и исплату зарада запослених током 2018. године на начин да плата запослених остаје на нивоу зарада из 2017. године, а у складу са планираним повећањем броја запослених у Друштву, односно ново насталим позицијама.

У 2018. години запосленима ће бити исплаћене зараде у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014)

Планирана бруто зарада по запосленом обухвата основну зараду увећану за минули рад и регрес, са накнадом за исхрану запослених. Накнада за исхрану запослених се исплаћује у зависности од броја дана проведених на раду. Маса накнаде за исхрану запослених се утврдила на основу износа исте за децембар месец 2017. године (у нето износу од 119,00 динара, по запосленом, за један дан).

Исплату регреса Друштво у 2017. години вршило је месечно, у дванаест једнаких делова, за сваког запосленог у истом износу. Исплата регреса за 2018. годину се планира се на исти начин. Основа за обрачун регреса је износ регреса из децембра месеца 2017. године (у нето износу од 1.000,00 динара по запосленом) и биће исплаћена примењујући Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014).

*Трошкови накнада по уговору о повремено привременим пословима* - планирана средства за наведену намену планирају се у истом износу као и претходне године, због потребе ангажовања додатних извршилаца у Друштву, с обзиром на тренутан обим посла и располагање са недовољним бројем извршилаца, а до момента пријема позитивног мишљења надлежног министарства о могућности пријема новозапослених.

*Трошкови накнада за рад члановима Скупштине Друштва* - Одлуком о висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године утврђена је накнада за рад представника чланова Друштва у нето износу од 15.000,00 динара месечно, а за председника и заменика председника Скупштине Друштва у нето износу од 20.000,00 динара месечно. По истој одлуци заменицима представника чланова Друштва припада накнада за месец у којем су заменили представника члана Скупштине Друштва у нето износу од 15.000,00 динара. С обзиром на утврђене износе накнада члановима Скупштине Друштва, Друштво не обрачунава умањење на накнаду члановима Скупштине Друштва у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14). Масу зараде чланова Скупштине Друштва чине потребна средства за исплату накнаде представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника Скупштине Друштва и за заменике представника, под претпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине и максимално два пута ће заменик представника члана Друштва представљати члана Друштва. Маса средстава за накнаду чланова Скупштине Друштва је планиран на исти начин као и 2017. године.

*Трошкови солидарне помоћи* – односи се на трошкове помоћи запосленима а према Правилнику о раду Друштва.

*Трошкови превоза на радно место и са рада* – односе се на средства намењена за превоз запослених на радно место и са радног места. Трошкови превоза се повећавају у односу на претходну годину услед повећања броја запослених, а у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр.68/2015 и 81/2016).

*Трошкови дневница, смештаја и осталих трошкова на службеном путу у земљи и иностранству* - односе се на трошкове службених путовања које су неопходне ради обављања делатности Друштва за које је основано. Планирана службена путовања се односе на трошкове учешћа на састанцима у Министарствима, Делегацији Европске Уније, у Влади АПВ, затим учешћа на семинарима и обукама и сл.

*Остале непоменуте обавезе* – трошкови осталих непоменутих обавеза се односе на 10% умањења зараде за уплату у буџет РС, применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ бр. 116/14). Трошкови за ову намену се повећавају с обзиром на планирано повећање броја запослених за потребе оптималног функционисања Друштва у обављању делатности.

#### Трошкови производних услуга

*Трошкови транспортних услуга* – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. Почетак функционисања регионалног система за управљање отпадом повећава обим послова Друштва, што подразумева и раст трошкова транспортних услуга.

*Трошкови услуга одржавања* – трошкови услуга одржавања се односе на трошкове одржавања рачунара, возила и остале опреме Друштва. Приликом преузимања објеката регионалног система за управљање отпадом повећава се и обим опреме у власништву Друштва, а самим тим и трошкови одржавања истих.

*Трошкови закупа* – трошкови закупнине у 2018. години се односе на трошкове настале при коришћењу канцеларија Друштва, а која су узета у закуп од Града Суботице, и која су планирана за период јануар-јун текуће године. Средства за ову намену су смањена, из разлога што није неопходно планирати средства за ову намену на нивоу целе године, јер се очекује да ће Друштво непосредно по преузимању објеката регионалног система за управљање отпадом почети да користе канцеларије на локацији Регионалног центра за управљање отпадом.

*Трошкови рекламе и пропаганде и трошкови репрезентације* су објашњени и приказани у поглављу Х. Критеријуми за одређивање средстава за посебне намене. Едукативне активности треба интензивирати с обзиром на почетак рада система што захтева подизање свести грађана, док ће се повећати и трошкови репрезентације заједно са организовањем већег броја манифестација.

*Трошкови осталих услуга* – односе се на остале, на другом месту непоменуте, услуге.

### Нематеријални трошкови

*Трошкови ревизије* се односе на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства су намењена за ревизију финансијског извештаја за 2017.годину Обавеза ревизије финансијског извештаја је утврђена новим Законом о јавним предузећима, који је донет 2016.године, према којем свако Јавно предузеће мора имати извршену ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, као и да се иста одредба примењује на друштва капитала чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а које обавља делатност од општег интереса. Пре доношења наведеног прописа није била прописана обавеза ревизије финансијских извештаја Друштва, пошто се Друштво разврстава у микро правно лице.

*Трошкови адвокатских услуга* - С обзиром на то да Друштво нема запосленог правника, уговором о пружању правних услуга потписаним са адвокатском канцеларијом уговорено је давање правних савета из области привредног, финансијског (пореског), грађанског, радног и казног права, пружање правне помоћи у припреми уговора и осталим правним пословима који се закључују са пословним партнерима и другим физичким и правним лицима, пружања неопходне правне помоћи и учествовање у поступку спровођења јавних набавки, као и обављања осталих правних послова потребних за рад Друштва.

*Трошкови рачуноводствених услуга* – трошкови предвиђени под овом позицијом се односе на рачуноводствене услуге, а које обухвата: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, те других позитивних прописа; устројавање и вођење прописаних пореских евиденција, обрачунавање пореза на додату вредност и сачињавање пореских пријава за ПДВ, те пореских пријава за порез на имовину, порез на добит предузећа и порезе по одбитку; обрачун зарада, накнада зарада, као и других прихода за које је исплатилац и обвезник обрачуна пореза и доприноса корисник услуге из овог Уговора; сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образец М-4); попуњавање прописаних образаца за пријаву и одјаву радника, сачињавање уговора о раду и других уговора о ангажовању лица за рад ван радног односа и доставу истих надлежним службама; услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства.

*Трошкови услуге превођења* - односе се на трошкове превода материјала за седнице Скупштина оснивача на језике, које су у службеној употреби; превод материјала за интернет презентацију Друштва на енглески и мађарски језик; превод материјала са енглеског на српски и са српског на мађарски језик, а у вези реализације дела пројекта, који се финансира из ИПА Фонда. Трошкови услуге превођења су смањени делом због усклађивања реалних потреба Друштва са расположивим средствима. Потенцијална измена трошкова ће бити обухваћени изменом Програма пословања за 2018. годину, међутим обзиром да се инвестиција приводи крају трошкови услуге превођења техничке документације се смањују.



*Трошкови услуга чишћења* - трошкови услуга чишћења се односе на трошкове услуге чишћења канцеларија Друштва, који су нижи у 2018. години у односу на 2017. годину, с обзиром да Друштво планира ову услугу само за период док се не стекну услови за ангажовање хигијеничара.

*Трошкови здравствених услуга* - односе се на претходне лекарске прегледе у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду и Правилником о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу опреме за рад са екраном. Трошкови здравствених прегледа ће се повећати због планираног повећања запослених.

*Трошкови усавршавања запослених* – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених, а која су умањена у односу на ниво из 2017. године. Наведена средства ће се утрошити за усавршавање запослених, усмерено ка потребама извршења основне делатности Друштва. Трошкови усавршавања запослених су смањени делом због усклађивања реалних потреба Друштва са расположивим средствима. Потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена изменом Програма пословања за 2018. годину.

*Трошкови закупа књиговодственог програма* – односе се на књиговодствени програм (који се закупује на период од годину дана) с обзиром да је исти прибављен крајем 2017. године, како би се имплементирао одмах на почетку 2018. године, тј. приликом успостављања РСУО (програм обухвата: финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун ПДВ-а, евиденција платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију возила и магацинско пословање).

*Трошкови услуге обезбеђења објеката* се односе на физичко обезбеђење регионалног центра у Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. У току изградње горе поменутих објеката извођач радова је сносио трошкове физичког обезбеђења за наведене објекте. Приликом предаје ових објеката Друштву, преузимају се обавезе и трошкови физичког обезбеђења, те од 2018. године Друштво сноси трошкове за обезбеђење трансфер станица и центара за сакупљање отпада.

*Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита* – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду. Планирана средства за трошкове заштите на раду и противпожарне заштите ће знатно порасти у односу на 2017. годину, из разлога што је неопходно реализовати низ активности и израду аката у складу са законским обавезама.

*Остали трошкови непроизводних услуга* – код осталих трошкова непроизводних услуга се књиже рачуни за софтвере које користи Друштво, трошкови услуга Агенције за привредне регистре везане за систем за подношење електронских пријава, претплата на портале, паркинг за возила и остале на другом месту непоменуте непроизводне услуге. Остали трошкови непроизводних услуга су смањени делом због усклађивања реалних потреба Друштва са расположивим средствима. Потенцијална измена трошкова ће бити обухваћена изменом Програма пословања за 2018. годину.

*Трошкови премија осигурања* – односи се на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом). Трошкови осигурања ново запослених, комплекса регионалне депоније и камиона за транспорт отпада ће бити актуелни у јуну 2018.године и исти ће се обухватити Изменом Програма пословања, који ће се изградити када ће се обезбедити додатна средства за текуће трошкове функционисања.

*Трошкови регистрације возила* – односи се на годишњу регистрацију свих возила којима располаже Друштво. Друштво ће током 2018. године располагати са знатно већим бројем возила у односу на 2017. годину, због чега је и отворен посебан конто за поменути трошак.

*Трошкови платног промета* односе се на трошкове услуга платног промета као и других банкарских услуга.

*Трошкови чланарина* – односи се на трошкове чланства у стручним организацијама.

*Трошкови пореза и накнада* – планирана маса средстава за трошкове пореза и накнаде се односи на таксе и накнаде које утврђују државни органи.

*Остали нематеријални трошкови* – остале нематеријалне трошкове чине трошкови огласа у штампи, таксе (административне, судске, регистрационе, локалне и др.) и остали непоменути нематеријални трошкови.

*Трошкови техничког прегледа објеката* – односе се на трошкове рада комисије за технички преглед. Да би се прибавила употребна дозвола неопходно је да се реализује технички преглед објеката.

*Трошкови пројектно-техничке документације* – односе се на хидролошка истраживања годишњих капацитета и издашност бунара. До повећања у плану за 2018. годину је дошло пошто су радови још у току, и целокупан износ ће бити реализован након завршетка радова.

*Трошкови услуга стручног надзора за радове* – односе се на трошкове услуга стручног надзора при изградњи контролних пиезометара. Већи део стручног надзора је обављен током 2017. године, а један део је остао за 2018. годину, због тога су трошкови сразмерно смањени.

*Трошкови геодетских услуга* – обухватају трошкове снимања и израда елабората геодетских радова изведеног положаја пиезометара.

*Трошкови прикључака на електроенергетски систем* – обухватају трошкове прикључака центра за сакупљање отпада у Чоки на електроенергетски систем. На локацијама Кањижа, Нови Кнежевац и Мали Иђош је извршен прикључак на електроенергетски систем, а локација у Чоки ће се прикључити током 2018. године.

*Трошкови техничког прегледа објеката* – обухватају трошкове техничког прегледа објеката у регионалном систему за управљање отпадом (центри за сакупљање отпада, трансфер станице и

РЦУО) који су у току реализације, очекује се окончање ових активности у 2018. години, те трошкови нису предвиђени због усклађивања реалних потреба Друштва са расположивим средствима. Измена трошкова ће бити обухваћена изменом Програма пословања за 2018. годину.

#### 4.3 Цена производа и услуга

Током 2018.године, пре почетка рада система треба да се утврди цена третмана и одлагања отпада.

За утврђивање цене третмана и одлагања отпада ће се користити Бизнис план, који садржи податке о очекиваној количини и саставу отпада, податке о оперативним трошковима функционисања система (уtroшак енергије, гориво, плата запослених, трошкови одржавања, текући трошкови функционисања и сл.), податке о планираним приходима од продаје рециклабилног отпада, трошкове амортизације опреме, и остале податке неопходне за утврђивање тарифе неопходне за одрживо функционисање система.

Након утврђивања цене третмана и одлагања отпада и добијања сагласности на утврђени ценовник од стране оснивача Друштва, иста ће се обухватити Изменом Програма пословања за 2018. Годину.

#### 4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа

Планиране субвенције за текуће трошкове Друштва су значајно веће у односу на претходне године из разлога што се у првој половини 2018. године планира почетак самосталног управљања регионалним системом управљања отпадом, који подразумева повећање броја запослених, оперативне трошкове функционисања система, резервисања за затварање и за период после затварања одређене касете депоније и сл.

На основу процењених расхода Друштва у 2018. години Друштво је утврдило План субвенција у 2018. години а на основу Одлука о буџету Оснивача тј. јединица локалних самоуправа, односно потреба Друштва уз максималну рационализацију трошкова.

*План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2018. години*

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	План за 2017.г.	План за 2018.г.
<b>1.</b>	<b>План субвенција за текућу годину</b>		
1.1.	Град Суботица	16.437.000,00	30.203.000,00
1.2.	Општина Бачка Топола	3.900.000,00	7.166.253,00
1.3.	Општина Кањижа	2.928.000,00	5.380.202,00
1.4.	Општина Сента	2.688.000,00	4.939.202,00
1.5.	Општина Мали Иђош	1.395.000,00	2.563.314,00

1.6.	Општина Чока	1.332.000,00	2.447.551,00
1.7.	Општина Нови Кнежевац	1.320.000,00	2.425.501,00
	<b>Укупно</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>55.125.023,00</b>
<b>2.</b>	<b>Пренете обавезе субвенције оснивача из претходних година</b>		
2.1.	Град Суботица	0,00	0,00
2.2.	Општина Бачка Топола	0,00	0,00
2.3.	Општина Кањижа	225.000,00	0,00
2.4.	Општина Сента	0,00	0,00
2.5.	Општина Мали Иђош	0,00	101.000,00
2.6.	Општина Чока	0,00	0,00
2.7.	Општина Нови Кнежевац	0,00	0,00
	<b>Укупно</b>	<b>225.000,00</b>	<b>101.000,00</b>
	<b>Укупно 1+2</b>	<b>30.225.000,00</b>	<b>55.226.023,00</b>

Динамика субвенција биће утврђена уговором о суфинансирању трошкова функционисања који ће Друштво да потпише са Оснивачима након усвајања Програма пословања за 2018. годину, а с обзиром на горе наведену намену субвенција, као и динамику субвенција из претходних година, планира се иста динамика исплате субвенција, на месечном нивоу, према утврђеним ануитетима.

Неуτροшена средства из 2017.годину се односе на дозначене субвенције оснивача у 2017.години, а која су са даном 31.12.2017.годину остала неуτροшена на рачуну Друштва, а иста су тражена од оснивача, Друштво ће утросити у 2018. години за исту намену за коју су средства тражена. Наведена средства закључно са даном 31.12.2017.године нису утросена, јер није настала обавеза плаћања конкретног трошка, а нису ни враћена у буџет оснивача, јер се одредба Закона о буџетском систему, везана за обавезу повраћаја неуτροшених средстава односи на директне и индиректне буџетске корисника, а Друштво је разврстан у категорију „остали корисници јавних средстава“.

Субвенције за капиталне инвестиције Друштва у 2018. години се односе на субвенције које су Оснивачи имали обавезу да дозначе Друштву у 2017. години али се исте нису дозначиле с обзиром да се поједине капиталне инвестиције нису окончале тј. у потпуности реализовале у 2017. години, те се исте воде као пренета обавеза Оснивача у 2018. години, као и због финансијских могућности општина Оснивача.

За капиталне субвенције Друштва, 2015. године је са оснивачима Друштва потписан појединачни трогодишњи уговор, са којима су утврђене обавезе свих оснивача за целу инвестицију, сразмерно према процентима утврђеним Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва.

*План субвенција за капиталне инвестиције Друштва у 2018. години*

Р. бр.	Изора субвенције	Реализација а 2015.г.	План за 2016.г.	Реализација 2016.г	План за 2017.г.	Реализација 2017.г.	План за 2018.г.
I	II	III	IV	V	VI	VII	X
1	Град Суботица	0,00	49.239.076,56	29.736.460,35	51.024.862,64	27.366.797,67	4.464.522,00
2	Општина Сента	2.288.582,35	2.490.273,38	2.490.273,38	9.158.000,00	9.158.000,00	0,00
3	Општина Кањижа	0,00	2.492.920,06	2.492.920,06	8.771.167,00	8.771.166,96	3.917.593,00
4	Општина Чока	1.134.074,29	1.186.135,34	1.742.737,34	4.029.608,66	2.850.424,94	0,00
5	Општина Мали Иђош	0,00	1.907.131,65	1.907.131,77	2.998.848,00	500.000,00	2.327.095,00
6	Општина Бачка Топола	3.320.487,79	15.497.012,01	15.497.012,01	1.404.000,00	1.403.999,98	0,00
7	Општина Нови Кнежевац	1.123.858,00	331.450,90	826.160,04	2.952.132,00	2.952.131,76	1.942.051,00
	<b>УКУПНО 1. -7.</b>	<b>7.867.002,43</b>	<b>73.144.000,00</b>	<b>54.692.694,95</b>	<b>80.338.618,29</b>	<b>53.002.521,31</b>	<b>12.651.261,00</b>

#### 4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа

План субвенција за текуће пословање се односи на субвенције намењене за текуће пословање Друштва, које ће се утрошити за следеће трошкове Друштва:

- зараде и накнаде зарада запослених,
- порези и доприноси на зараде и накнаде зараде на терет послодавца
- накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – накнада члановима Скупштине и
- остали текући трошкови функционисања Друштва.

Активности које ће се реализовати из пренетих субвенција односе се на инвестициона улагања Друштва и обухватају следеће:

- Пројектно-техничку документацију за потребе употребне дозволе и дозволе за рад објекта система,
- Накнаде и таксе државних органа, које обухватају и све таксе и накнаде државних органа које ће Друштво имати обавезу да исплати са почетком рада система (ту спада између осталог и издавање дозвола као што су: дозвола за одлагање отпада на локацији регионалне санитарне депоније, дозвола за складиштење опасног отпада на локацији оператера или складиштење неопасног и опасног отпада на територији више јединица локалне самоуправе, дозвола за транспорт неопасног и опасног отпада на територији Републике Србије, интегрисана дозвола, дозвола за транзит опасног отпада, дозвола за извоз опасног отпада и др.)
- Техничке услове надлежних институција односно предузећа за потребе техничке документације за употребну дозволу и дозволу за рад објекта система,

- Грађевинске радове који обухватају изградњу пиезометара на рециклажном дворишту у Новом Кнежевцу и трансфер станици у Кањижи,
- Набавку опреме за центре за сакупљање отпада подразумева комплетно опремање трансфер станица као и набавку канти за сакупљање отпада,
- Услугу надзора за радове, који се финансирају из буџета оснивача, а за потребе стручног надзора над радовима који су преостали у текућој години,
- Геодетске услуге за потребе исходавања употребне дозволе и осталих дозвола за рад објеката система,
- Водне дозволе које подразумевају трошкове издавања водних дозвола, као и трошкове извештаја о спремности објекта за издавање водне дозволе,
- Трошкове прикључка на електроенергетски систем, који се односе на трошкове прикључења на дистрибутивни систем електричне енергије а који обухватају трошкове прикључка и део трошкова система насталих због прикључења објекта (односи се објекат комплекса регионалне депоније у Бикову).

Друштво је најавило Делегацији ЕУ да су настали додатни трошкови у функционисању Друштва, с обзиром да је дошло до кашњења приликом радова на изградњи комплекса регионалног центра за управљање отпадом и трансфер станица, за које ће се по могућности тражити надокнада штете или финансирање додатних трошкова од стране извођача радова у форми додатне опреме или слично, ради јачања капацитета регионалног система за управљање отпадом у Суботичком региону.

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

Претходна година 2017					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	110.338.618,29	94.198.665,51	87.275.149,88	6.923.515,63	<b>7.248.398,37</b>
Остали приходи из буџета*	759.743,36	759.743,56	759.743,36	0,00	<b>0.00</b>
<b>УКУПНО</b>	<b>111.098.361,65</b>	<b>94.958.408,87</b>	<b>88.034.893,24</b>	<b>6.923.515,63</b>	<b>7.248.398,37</b>

План за период 01.01-31.12.2018 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције Града Суботица	8.667.522,00	16.667.522,00	26.667.522,00	34.667.522,00
Субвенције осталих оснивача	8.209.762,00	16.209.762,00	26.209.762,00	33.209.762,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>УКУПНО</b>	<b>16.877.284,00</b>	<b>32.877.284,00</b>	<b>52.877.284,00</b>	<b>67.877.284,00</b>

## **V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**

С обзиром да је Друштво основано од стране седам локалних самоуправа, те да је основана ради обављања делатности од јавног интереса, на делатност Друштва, па тако и на начин расподеле добитка примењују се одредбе Закона о јавним предузећима.

Имајући у виду план пословања Друштва и планиране расходе и приходе у 2018. години, не планира се остварење добити и расподела добити. У случају остварења добити, Друштво ће извршити прераспodelу добити, сходно Закону о буџету за 2018. годину и у складу са Олуком о буџету Града Суботице за 2018. годину.

## **VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

У 2018. години активности Друштва ће бити усмерене на припреме за почетак рада регионалног центра за управљање отпадом (РЦУО). Успешност завршетка реализације пројекта, испуњење уговорних обавеза Владе РС и почетак рада система управљања отпадом директно зависе од броја извршилаца у Друштву а које је потребно повећати у 2018. години, због обуке и пробног рада.

### **6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама**

Друштво је у 2017. години располагало са укупно 5 запослених на неодређено време, 1 запосленим на одређено време као именовано лице, то јест директор / в.д. директора Друштва, а на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину.



**Структура запослених по секторима/организационим јединицама**

Р. бр.	Сек/Орг. јед.	Бр. сист. рад. места	Број извршиоца	Бр. зап. по кад. евид.	Бр. зап. на неодр. време	Бр. зап. на одр. Време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
							Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12.20 18.	
1	Руководство	3	3	2	1	1	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
2	Сектор за заједничке послове	7	10	6	2	4	0	3	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	6
3	Сектор за производњу	14	55	16	2	14	0	4	0	1	0	0	0	4	0	0	0	0	0	7	0	0	15
4	Сектор за логистику, транспорт и одржавање	11	26	11	0	11	0	1	0	1	0	0	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	12
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
УКУПНО:		35	94	35	5	30	0	10	0	3	0	0	0	13	0	0	0	0	0	9	0	0	35

## 6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине

Квалификациона структура запослених подразумева планирану квалификациону структуру запослених а која је дефинисана Правилником о организацији и систематизацији радних места Друштва, а у складу са потребама Друштва. Старосна структура запослених подразумева старосну структуру тренутно запослених у Друштву односно процењену структуру планираних запослених, како се пријем кадрова тек очекује у предстојећем периоду те се не може прецизно утврдити наведена структура. Исто се односи и на полну структуру као и структуру по времену у радном односу.

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	<b>ВСС</b>	5	9	5	5
2	<b>ВС</b>	0	3	0	0
3	<b>ВКВ</b>	0	0	0	0
4	<b>ССС</b>	1	14	2	2
5	<b>КВ</b>	0	0	0	0
6	<b>ПК</b>	0	0	0	0
7	<b>НК</b>	0	9	0	0
<b>УКУПНО</b>		6	35	7	7

\*Претходна година

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>До 30 година</b>	1	5
2	<b>30 до 40</b>	4	13
3	<b>40 до 50</b>	0	13
4	<b>50 до 60</b>	1	4
5	<b>Преко 60</b>	0	0
<b>УКУПНО</b>		6	35
<b>Просечна старост</b>		37	40

\*Претходна година

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	<b>Мушки</b>	2	17	4	4
2	<b>Женски</b>	4	18	3	3
<b>УКУПНО</b>		6	35	7	7

\*Претходна година

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	<b>До 5 година</b>	1	5
2	<b>5 до 10</b>	1	5
3	<b>10 до 15</b>	2	10
4	<b>15 до 20</b>	1	11
5	<b>20 до 25</b>	0	0
6	<b>25 до 30</b>	1	2
7	<b>30 до 35</b>	0	1
8	<b>Преко 35</b>	0	1
<b>УКУПНО</b>		6	35

\*Претходна година

### 6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање

Повећање броја извршилаца у Друштву подразумева повећање од 29 извршилаца-новозапослених у 2018. години. Друштво планира да ради пуним капацитетом запослених у 2019. години када ће број запослених износити 94. Број извршилаца је утврђен у оквиру Бизнис плана који је израђен од стране стручњака ангажованих од стране Делегације ЕУ.

Повећање броја запослених у 2018. години вршиће се сукцесивно, према потребама пословања Друштва.

#### ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	35			Стање на дан 30.06.2018. године	35
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	0
1				1		
2				2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	1			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	0
1	<i>Позитивно мишљење надлежног министарства о могућности запошљавања додатних извршилаца у Друштву</i>			1		
2				2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	7			Стање на дан 30.09.2018. године	35
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	7			Стање на дан 30.09.2018. године	35
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	0
1				1		
2				2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	28			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	0
1	<i>Позитивно мишљење надлежног министарства о могућности запошљавања додатних извршилаца у Друштву</i>			1		
2				2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	35			Стање на дан 31.12.2018. године	35

Имајући у виду да ће по завршетку радова, а за потребе обуке и пробног рада, Извођач радова обезбедити неопходну обуку новозапослених, Друштво је у обавези да обезбеди Извођачу радова сво потребно особље за пробни рад. Из тог разлога Друштво планира повећање броја кадрова потребна за функционисање регионалног система управљања отпадом у 2018. години а по добијању позитивног мишљења надлежног министарства везано за могућност примене члана 1. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, дела који се односи на запошљавање у организационом облику у јавном сектору у којима се број запослених одређује у складу са међународним уговором).

Обуку кадрова ће вршити извођачи радова и произвођачи опреме за рад регионалног система управљања отпадом.

За регионални центар за управљање отпадом обука ће се одвијати у три фазе, и то:

1. Теоретска обука у Србији у трајању од недељу дана,
2. Практична обука на сличном постројењу, који је већ у функцији у трајању од две недеље у иностранству,
3. Практична обука у трајању од четири недеље у регионалном центру за управљање отпадом у Суботици.

За трансфер станице теоретска и практична обука ће се вршити на трансфер станицама на начин које извођачи радова и произвођачи опреме за трансфер станице предложе, а који треба да се одобри од стране Надзора.

Додатна подршка у подизању капацитета запослених Друштва је предвиђена од стране стручњака ангажованих од стране Делегације Европске Уније у Србији, а који се односе на следеће:

- Однос са корисницима,
- Усавршавање запослених у области управљања отпадом,
- Финансијско управљање, и сл.

Током функционисања система се предвиђа систематско додатно усавршавање запослених усмерено ка стицању знања и вештина за обављање послова у циљу задовољења потреба процеса рада.

#### **6.4 Средства за зараде запослених и износ средстава који ће се уплатити у буџет РС**

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2018. годину.

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину\*- Бруто 1

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	6	539.535,42	89.922,57	5	396.885,72	79.377,14	0	0,00	0,00	1	142.649,70	142.649,70
<b>II</b>	6	512.143,54	85.357,26	5	369.332,02	73.866,40	0	0,00	0,00	1	142.811,52	142.811,52
<b>III</b>	6	540.419,10	90.069,85	5	396.996,53	79.399,31	0	0,00	0,00	1	143.422,57	143.422,57
<b>IV</b>	6	520.729,61	86.788,27	5	379.425,82	75.885,16	0	0,00	0,00	1	141.303,79	141.303,79
<b>V</b>	6	544.431,97	90.738,66	5	401.391,57	80.278,31	0	0,00	0,00	1	143.040,40	143.040,40
<b>VI</b>	6	544.986,44	90.831,07	5	401.565,30	80.313,06	0	0,00	0,00	1	143.421,14	143.421,14
<b>VII</b>	6	531.216,60	88.536,10	5	387.603,26	77.520,65	0	0,00	0,00	1	143.613,34	143.613,34
<b>VIII</b>	6	541.120,15	90.186,69	5	397.321,93	79.464,39	0	0,00	0,00	1	143.798,22	143.798,22
<b>IX</b>	6	532.613,46	88.768,91	5	390.579,20	78.115,84	0	0,00	0,00	1	142.034,26	142.034,26
<b>X</b>	6	541.442,08	90.240,35	5	397.455,87	79.491,17	0	0,00	0,00	1	143.986,21	143.986,21
<b>XI</b>	6	502.079,93	83.679,99	5	398.352,41	79.670,48	0	0,00	0,00	1	103.727,52	103.727,52
<b>XII</b>	6	501.805,76	83.634,29	5	362.720,84	72.544,17	0	0,00	0,00	1	139.084,92	139.084,92
<b>УКУПНО</b>	<b>72</b>	<b>6.352.524,06</b>	<b>1.058.754,01</b>	<b>60</b>	<b>4.679.630,47</b>	<b>935.926,09</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12</b>	<b>1.672.893,59</b>	<b>1.672.893,59</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>6</b>	<b>529.377,01</b>	<b>88.229,50</b>	<b>5</b>	<b>389.969,21</b>	<b>77.993,84</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>139.407,80</b>	<b>139.407,80</b>

\* исплата са проценем до краја године

\*\* исплата са проценом до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

У 2017. години запосленима су исплаћене зараде у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014). На исти начин ће бити исплаћене зараде и у 2018. години. Друштво планира укупну масу средстава за обрачун и исплату зарада запослених током 2018. године на начин да плата запослених остаје на нивоу зарада из 2017. године, а у складу са планираним повећањем броја запослених у Друштву, односно ново насталим позицијама.

## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	6	632.937,95	105.484,66	5	491.349,37	98.269,87	0	0,00	0	1	141.588,58	141.588,58
<b>II</b>	7	741.790,56	105.965,79	5	491.349,37	98.269,87	1	108.852,61	108.852,61	1	141.588,58	141.588,58
<b>III</b>	7	741.790,56	105.965,79	5	491.349,37	98.269,87	1	108.852,61	108.852,61	1	141.588,58	141.588,58
<b>IV</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>V</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VI</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VII</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>VIII</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>IX</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>X</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>XI</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>XII</b>	35	2.272.680,40	64.932,87	5	491.349,37	98.269,87	29	1.639.742,45	56.542,84	1	141.588,58	141.588,58
<b>УКУПНО</b>	<b>335</b>	<b>22.570.642,67</b>	<b>901.812,06</b>	<b>60</b>	<b>5.896.192,44</b>	<b>1.179.238,49</b>	<b>263</b>	<b>14.975.387,27</b>	<b>726.590,81</b>	<b>12</b>	<b>1.699.062,96</b>	<b>1.698.702,96</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>28</b>	<b>1.880.856,89</b>	<b>75.151,01</b>	<b>5</b>	<b>491.349,37</b>	<b>98.269,87</b>	<b>22</b>	<b>1.247.948,94</b>	<b>60.549,23</b>	<b>1</b>	<b>141.558,58</b>	<b>141.558,58</b>

\*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године



**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	6	746.198,47	124.366,41	5	579.300,91	115.860,18	0	0,00	0,00	1	166.897,56	166.897,56
<b>II</b>	7	874.535,70	124.933,67	5	579.300,91	115.860,18	1	128.337,23	128.337,23	1	166.897,56	166.897,56
<b>III</b>	7	874.535,70	124.933,67	5	579.300,91	115.860,18	1	128.337,23	128.337,23	1	166.897,56	166.897,56
<b>IV</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>V</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VI</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VII</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>VIII</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>IX</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>X</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>XI</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>XII</b>	35	2.679.454,82	76.555,85	5	579.300,91	115.860,18	29	1.933.256,35	66.664,01	1	166.897,56	166.897,56
<b>УКУПНО</b>	<b>335</b>	<b>26.610.363,25</b>	<b>1.063.236,42</b>	<b>60</b>	<b>6.951.610,92</b>	<b>1.390.322,18</b>	<b>263</b>	<b>17.655.981,61</b>	<b>856.650,57</b>	<b>12</b>	<b>2.002.770,72</b>	<b>2.002.770,72</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>28</b>	<b>2.217.530,27</b>	<b>88.603,04</b>	<b>5</b>	<b>579.300,91</b>	<b>115.860,18</b>	<b>22</b>	<b>1.471.331,80</b>	<b>71.387,55</b>	<b>1</b>	<b>166.897,56</b>	<b>166.897,56</b>

\*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ**

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Планирани Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Планирани Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	План износа уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I</b>	603.817,22	819.740,78	746.198,47	73.542,31
<b>II</b>	636.112,24	960.692,13	874.535,70	86.156,43
<b>III</b>	637.154,12	960.692,13	874.535,70	86.156,43
<b>IV</b>	613.940,23	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>V</b>	641.885,30	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VI</b>	642.539,00	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VII</b>	626.304,38	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>VIII</b>	637.980,65	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>IX</b>	627.951,26	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>X</b>	638.360,20	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>XI</b>	591.952,22	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>XII</b>	591.628,99	2.925.567,58	2.679.454,82	246.112,76
<b>УКУПНО</b>	<b>7.489.625,81</b>	<b>29.071.233,26</b>	<b>26.610.363,25</b>	<b>2.460.870,01</b>

\* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	7,062,874.00	4,525,290.01	1.483.616,77	6.263.000,56	11.042.384,35	15.821.768,14
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	9,840,050.00	6,352,524.06	2.116.429,07	8.934.380,27	15.752.331,47	22.570.282,67
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	11,643,700.00	7,489,625.81	2.495.269,87	10.533.634,33	18.571.998,79	26.610.363,25
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	66	6	7	35	35	35
4.1.	- на неодређено време	5	66	5	5	5	5
4.2.	- на одређено време	61	1	2	30	30	30
5	Накнаде по уговору о делу	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,065,000	1,053,340.35	840,000	1,065,000	1,065,000	1,065,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	6	5	5	5	5
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	786,573.36	767,320.44	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	6	6	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	2,231,015	2,034,356.97	545,887.00	1,115,488.00	1,661,375.00	2,231,015.00
14	Број чланова скупштине*	7	7	7	7	7	7
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	562,500.00	170,599.21	200,000.00	400,000.00	600,000.00	800,000.00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину

20	Дневнице на службеном путу	260,000.00	64,622.75	70,000.00	140,000.00	210,000.00	260,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	185,000.00	84,413.54	45,000.00	90,000.00	140,000.00	185,000.00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Јубиларне награде	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24	Број прималаца	0	0	0	0	0	0
25	Смештај и исхрана на терену	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Помоћ радницима и породици радника	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
27	Стипендије	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	36,000.00	35,994.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

**6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине****Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
II	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
III	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
IV	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
V	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VI	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VII	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
VIII	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
IX	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
X	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
XI	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
XII	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6	115.000,04	20.000,00	15.833,34	6
<b>УКУПНО</b>	<b>1.380.000,48</b>	<b>240.000,00</b>	<b>190.000,08</b>	<b>72</b>	<b>1.380.000,48</b>	<b>240.000,00</b>	<b>190.000,08</b>	<b>72</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>115.000,04</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.833,34</b>	<b>6</b>	<b>115.000,04</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.833,34</b>	<b>6</b>

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
II	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
III	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IV	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
V	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
VIII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
IX	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
X	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XI	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
XII	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0	184.941,61	31.645,57	25.549,34	6	0
УКУПНО	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>2.219.299,32</b>	<b>379.746,84</b>	<b>306.592,08</b>	<b>72</b>	<b>0</b>
ПРОСЕК	184.941,61	<b>31.645,65</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	184.941,61	<b>31.645,57</b>	<b>25.549,34</b>	<b>6</b>	<b>0</b>

**6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију**

Накнаду за рад Комисије за ревизију Друштво не планира у 2018. години, јер нема обавезу образовања комисије за ревизију у складу са Законом о ревизији и Законом о привредним друштвима.

**VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Друштво не планира кредитно задуживање у 2018. години.

**VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ****8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2018. годину**

Друштво планира у 2018. години набавке потребне за текуће пословање Друштва, с обзиром да ће у 2018. години започети пријем и одлагање отпада са територија свих јединица локалних самоуправа – Оснивача Друштва, као и селекција отпада, продаја секундарних сировина и завршетак започетих инвестиционих улагања.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА**

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	Преузете обавезе из претходне године	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
<b>Добра</b>							
1.	Канцеларијски материјал	472.372,71	0,00	85.800,00	185.800,00	285.800,00	385.800,00
2.	Канцеларијска опрема	165.757,00	0,00	55.000,00	100.000,00	130.000,00	185.000,00
3.	Гориво	396.219,44	0,00	300.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.700.000,00
4.	Вода	0,00	0,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
5.	Електрична енергија	65.103,60	0,00	800.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	2.811.800,00
6.	Опрема за центре за сакупљање отпада и трансфер станице	0,00	8.334.288,00	2.000.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00
<b>Укупно добра:</b>		<b>1.099.452,75</b>	<b>8.334.288,00</b>	<b>3.300.800,00</b>	<b>6.105.800,00</b>	<b>9.045.800,00</b>	<b>11.322.600,00</b>
<b>Услуге</b>							
1	Транспортне услуге (телефон, интернет, птт и сл.)	272.467,10	0,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
2	Одржавање	188.975,00	0,00	105.000,00	210.000,00	315.000,00	420.000,00



Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину

3	Физичко обезбеђење објеката	1.926.206,40	0,00	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	8.200.000,00
4	Регистрација возила	0,00	0,00	157.500,00	315.000,00	482.500,00	630.000,00
5	Закуп књиговодственог програма	281.894,40	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
6	Закуп пословног простора	212.008,95	0,00	42.000,00	84.000,00	126.000,00	168.500,00
7	Реклама и пропаганда	80.000,00	0,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
8	Заштита на раду и противпожарна заштита	5.500,01	0,00	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.400.000,00
9	Екстерна ревизија	192.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	250.000,00	250.000,00
10	Адвокатске услуге	360.000,00	0,00	90.000,00	180.000,00	270.000,00	360.000,00
11	Књиговодствене услуге	478.800,00	0,00	120.000,00	240.000,00	360.000,00	478.800,00
12	Превођења	148.600,00	0,00	50.000,00	80.000,00	120.000,00	150.000,00
13	Услуге чишћења	137.972,00	0,00	42.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
14	Здравствене услуге	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
15	Стручно усавршавање запослених	167.700,00	0,00	40.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
16	Репрезентација	119.628,21	0,00	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
17	Осигурање	165.423,84	0,00	88.000,00	200.000,00	588.000,00	588.000,00
18	Услуга стручни надзора за радове	57.736,32	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
19	Геодетске услуге	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
20	Прикључци на електроенергетски систем	7.063.507,53	956.492,47	820.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00
21	Технички преглед објеката	600.000,00	5.854.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Укупно услуге:</b>		<b>12.458.419,76</b>	<b>6.823.172,47</b>	<b>4.599.500,00</b>	<b>8.168.000,00</b>	<b>11.905.500,00</b>	<b>15.399.300,00</b>
<b>Радови</b>							
1	Грађевински радови	58.965.157,04	534.842,96	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
<b>Укупно радови:</b>		<b>58.965.157,04</b>	<b>534.842,96</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА +УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>72.523.029,55</b>	<b>15.692.303,43</b>	<b>8.350.300,00</b>	<b>14.723.800,00</b>	<b>21.401.300,00</b>	<b>27.171.900,00</b>

## 8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2018. годину

За функционисање регионалног система управљања отпадом, док се не створе услови за стицање сопствених прихода, постоји потреба да се Друштво финансира из субвенција Оснивача како би се покрили сви настали расходи и обезбедило стабилно и одрживо пословање.

На основу наведеног, основни извор финансирања текућег пословања Друштва предвиђен програмом пословања представљају субвенције Оснивача. Одређени трошкови у програму пословања Друштва су се повећали у односу на претходну годину у складу са повећаним потребама Друштва због успостављања регионалног система управљања отпадом.

Набавке везане за текуће пословање Друштва су образложене у поглављу IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА, тачка 4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода.

Набавке везане за капиталне расходе Друштва се односе на инвестиције које су започете у претходној години али нису окончане. Образложење планираних набавки везаних за капиталне расходе налазе се у поглављу IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА, тачка 4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа.

## **IX ПЛАН ИНСВЕСТИЦИЈА**

### **9.1 План и динамика инвестиционих улагања у 2018. години**

Узимајући у обзир да ће се почетком 2018. године у потпуности изградити нова инфраструктура за управљање отпадом, као и чињеницу да је век коришћења опреме и постројења система дужи од периода на који се Програм пословања односи, у периоду реализације Програма пословања тј. у току 2018. године није потребно реализовати додатне инвестиције.

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након 2021 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изградња регионалног система са управљањем чврстим комуналним отпадом	2008	2018	2.448.054	1.302.517	Сопствена средства	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	116.418	12.651	0	0	0
						Остало	1.186.099	127.854	0	0	0

**9.2 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године**

С обзиром на кашњење радова од стране Извођача радова, проузрокованих непланираним околностима, затим поновљеним поступком набавке опреме (ауто смећара), од стране Града Суботице, у име и за рачун Министарства за заштиту животне средине као и ограниченим финансијским могућностима општина Оснивача, поједине активности нису реализоване у потпуности те ће се исте окончати у првој половини 2018. године.

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	Пројектно - техничка документација	Средства буџета	2009	2018	48.178	46.942	0	590	1.236	1.236
2	Накнаде и таксе државних органа	Средства буџета	2010	2018	9.628	6.128	1.000	1.500	2.000	3.500
3	Технички услови надлежних органа	Средства буџета	2010	2018	1.450	1.370	20	40	60	80
4	Урбанистичких услови	Средства буџета	2014	2016	1.130	1.130	0	0	0	0
5	Грађевинарски радови и опремање - инвестиција у припреми	Средства буџета и средства ИПА фонда	2016	2018	2.337.617	2.213.119	30.000	60.000	90.000	124.498
6	Услуга надзора за радове	Средства буџета	2016	2018	164	139	25	25	25	25
7	Набавка ауто смећара	Средства ИПА фонда	2017	2018	41.867	38.061	3.806	3.806	3.806	3.806
8	Набавка опреме за центре за сакупљање отпада	Средства буџета	2017	2018	14.500	8.500	2.000	3.500	5.000	6.000

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину

9	Услуге истраживања	Средства буџета	2015	2015	706	706	0	0	0	0
10	Геодетске услуге	Средства буџета	2014	2018	295	260	35	35	35	35
11	Трошкови прикључака на електроенергетски систем	Средства буџета	2015	2018	25.130	24.105	820	1.025	1.025	1.025
12	Услуге безбедности и заштите на раду	Средства буџета	2015	2015	422	422	0	0	0	0
13	Водне дозволе	Средства буџета	2016	2018	943	643	100	300	300	300
14	Технички преглед објеката	Средства буџета	2016	2018	6.024	6.024	0	0	0	0
<b>Укупно:</b>					<b>2.488.054</b>	<b>2.347.549</b>	<b>37.806</b>	<b>70.821</b>	<b>103.487</b>	<b>140.505</b>

## **X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за посебне намене Друштво у 2018. години планира у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, те на основу истих планирају се само средства за трошкове репрезентације и трошкове рекламе и пропаганде.

### **10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене**

Током 2018. године, због планираног почетка рада регионалног система за управљање отпадом, планира се интензивирање едукативних активности што директно има утицају на потребу повећања трошкова рекламе, пропаганде и репрезентације.

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се планирају са циљем да се шира јавност упозна са позитивним утицајем система управљања отпадом на животно окружење, односно да се свест грађана о потреби правилног разврставања и депоновања отпада и значају рециклаже подигне на виши ниво. Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове оглашавања у штампаним медијима, трошкове промотивних активности у ТВ и радио емисијама, трошкове пропагандног материјала и сл.

Средства репрезентације су намењена како за планирани повећан број запослених, тако и за учествовање на сајамским, промотивним и другим манифестацијама, као и организацију догађаја који ће се интензивирати током 2018. године због планираног почетка рада регионалног система за управљање отпадом.

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација	120.000,00	105.355,90	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
6.	Реклама и пропаганда	80.000,00	80.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
7.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

С обзиром да Друштво користи средства из буџета за финансирање текућег пословања, остала средства за посебне намене се не планирају у 2018. години.

Голи Чила

---

Директор  
„Регионална депонија“ доо Суботица

Чаба Шанта

---

Председник Скупштине  
„Регионална депонија“ доо Суботица