



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 38.21 Третман и одлагање 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, децембар 2022. године

САДРЖАЈ:

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ).....	4
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа.....	4
1.2 Визија и мисија предузећа	5
1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.4 Организациона шема предузећа.....	8
1.5 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва	11
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ.....	12
2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години.....	13
2.2 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2022. години	17
2.3 Анализа остварених индикатора.....	32
Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	32
2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	35
2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања.....	35
2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	36
2.7. Остварење циљева.....	37
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	37
3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2023. година).....	38
3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева	38
3.3 Динамика радова на успостављању система управљања отпадом у 2023. години	39
3.4 Анализа тржишта.....	40
3.5 Ризици у пословању	40
3.6 Планирани индикатори за 2023. годину	44
3.7 Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања.....	45
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА...46	
4.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2023. години	47
4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода.....	63
4.3 Цена производа и услуга.....	76
4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа.....	77

4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа.....	78
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	85
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	86
6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама	87
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	89
6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање.....	92
6.4 Средства за зараде запослених	94
6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине.....	99
6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију.....	101
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	101
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2023. ГОДИНИ.....	102
8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину ...	102
8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, услуга и радова у 2023. години.....	102
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2023. ГОДИНИ.....	111
9.1 Детаљно образложење започетих, односно планираних, а нереализованих инвестиција у претходне три године	111
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	112
10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене	114

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)

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: Суботица, Биковачки пут 280

Основна делатност: 38.21 Третман и одлагање 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: Dr. Gligor Gellért

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 савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом достигне највиши ниво у области управљања отпадом у Републици Србији.

Савремени регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом обухвата: 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.

Визија је да се постепено обезбеђују услови да се затворе и санирају постојеће несанитарне депоније 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 одлаган у виду несанитарних депонија. Таква пракса у великој мери угрожава здравље околног становништва као и животну средину. За решавање овог проблема, Влада Републике Србије израдила је дНацрт Стратегије за период 2019-2024. год. 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 тело депоније.

1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва је дана 17.05.2022. године донела Одлуку о усвајању Средњорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2022-2026. године и Дугорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2022-2031. године (број Одлука: VIII/2022-08 и VIII/2022-09), на коју је Скупштина Града Суботице је дала сагласност дана 02.06.2022. године (I-022-253/2022, I-022-254/2022).

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 регионални центар 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.

Израда Средњорочног плана за период 2022-2026. године, дефинисаће циљеве развоја Друштва који су усклађени са Стратегијом управљања отпадом и активностима дефинисаних Бизнис планом.

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.

Визија Друштва је да „Регионална депонија“ д.о.о Суботица буде пример добре праксе за регионални систем за управљање отпадом са највишим достигнутим 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,
- Поворно 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.

1.4 Организациона шема предузећа

Организациона шема Друштва је утврђена на основу Правилника о организацији и систематизацији послова Друштва која је донета од стране Директора Друштва са даном 26.12.2022. године, а ступа на снагу са даном 01.01.2023. 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 се организују сектори. У Друштву се организују одсеци као уже унутрашње јединице од сектора у оквиру сектора или као посебне јединице.

Полазећи од врсте послова и потреба да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се следећи сектори и одсеци:

- **Сектор за економско- и опште послове**
- **Сектор за депоновање и селектовање**
- **Сектор за одржавање**
- **Сектор за транспорт и рад ТС**
- **Одсек за мониторинг и заштиту животне средине**

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

- **Сектор за депоновање и селекцију**

Сектор за депоновање и селекцију подразумева послове 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 процедурних вода и експлоатација депонијског гаса).

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

Сепарацијом 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.

- **Сектор за одржавање**

Сектор за одржавање обавља послове одржавања, провере исправности и поправке возила, мобилне механизације и машинске опреме и послови точења горива за мобилну опрему.

- **Сектор за транспорт и рад ТС**

У оквиру сектора за транспорт и рад ТС се организују послови функционисања ТС и 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 отпада из аутосмећара и контејнера у роло контејнере капацитета 32м³, а функционисање ЦЗСО подразумева послове преузимања и привременог складиштења кабастог, биоразградивог и грађевинског отпада, као и посебних токова отпада, од грађана.

- **Одсек за мониторинг и заштиту животне средине**

У оквиру одсека за заштиту животне средине се спроводе послови усмерени на контролу животне средине. Задатак одељења да се контролише пречистач пијаћих вода и уређаји за пречишћавање отпадних вода односно Реверсну осмозу и СБР система.

Задатак одсека је спровођење мера ради смањења негативних утицаја на животну средину, предузимање превентивних мера у ванредним ситуацијама, спровођење едукативних активности са циљем подизања 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.

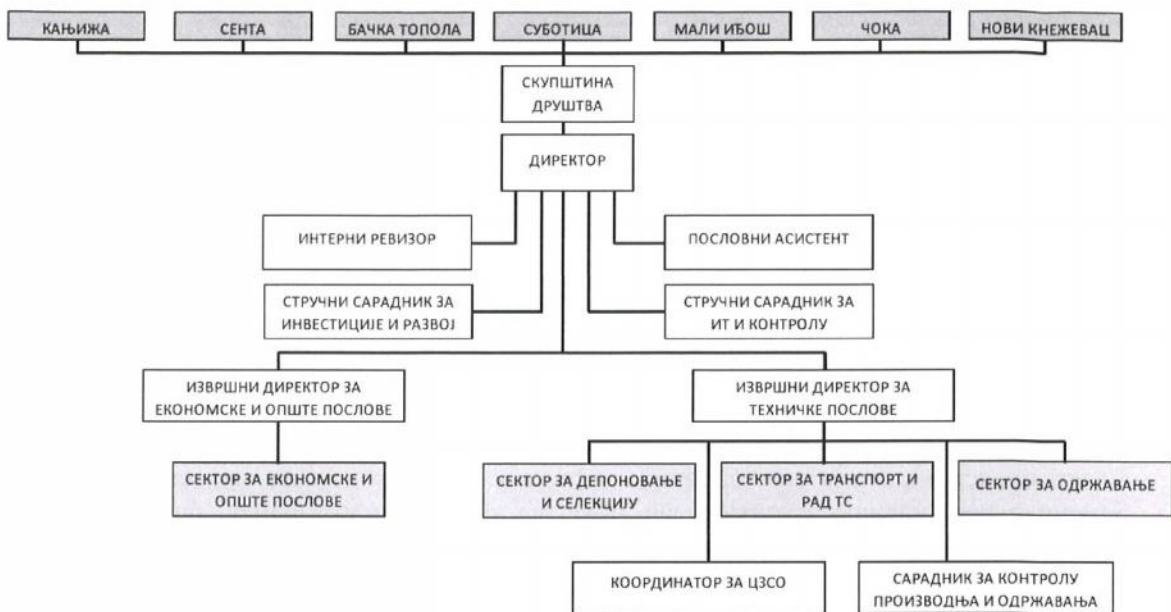
У оквиру лабораторије се врши континуирани мониторинг параметара животне средине у складу са прописима.

Одсек активно учествује у припреми документације неопходне за исходавање потребних дозвола.

У одсеку 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.

Организациона шема Друштва детаљно приказује структуру Друштва у смислу поделе и организације рада, хијерархијских нивоа, односно приказује сва радна места која су предвиђена Правилником о организацији и систематизацији послова Друштва.

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину



1.5 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:** Марија Керн Шоља (члан), Анкица Петровић (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-00-021-103/2020 од 05.11.2020. односно број I-00-022-98/2018 од 16.05.2018. године.
- **Представници Општине Бачка Топола:** Саболч Саболчки (члан), Ђурђица Плећаш Ивезић (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 02-43/2021-V од 20.05.2021. године.
- **Представници Општине Кањижа:** Еде Сарапка (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 02-267/2020-I од 17.09.2020.године.
- **Представници Општине Мали Иђош:** Драган Мартиновић (члан), Калман Имре (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица, број 06-28-

17/2022-02 од 20.05.2022.године и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 06-56-7/2020-02 од 27.11.2020.године.

- **Представници Општине Чока:** Јагодица Поповић (члан), Ференц Балаж (заменик члана)
- Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 016-3/2020-V-III од 11.09.2020.године.

- **Представници Општине Нови Кнежевац:** Миле Видаковић (члан), Рита Ромхањи (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Нови Кнежевац у Скупштину Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број I-020-26/2021 од 05.03.2021.године.

- **Представници Општине Сента:** Изабела Шухајда (члан), Ливија Леринц Кираљ (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника Општине Сента у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 020-45/2022-I од 05.08.2022.године.

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Марија Керн Шоља, дипломирани економиста из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Саболч Саболчки, дипломирани економиста из Пачира.

Функцију директора обавља Dr. Gligor Gellért, доктор биотехничких наука из Суботице. Дана 03.09.2021. године, Скупштина Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, доноси Одлуку о разрешењу и именовању директора Друштва, Број: VIII/2021-21. Мандат именованог директора је ограничен, траје 4 (четири) године и почиње даном доношења ове одлуке о његовом именовању.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

У складу са Програмом пословања за 2022.годину, Друштво је активно радило на успостављању регионалног система за управљање отпадом.

Друштво је у 2022. години иходовало ИРРС дозволу према Закону о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине од надлежног органа Покрајинског сектераријата за урбанизам и заштиту животне средине (број дозволе 140-501-703/2022-05 од 09. новембра 2022. год.) која важи 10 година.

Дозвола у себи садржи све законски неопходне елементе које се односе на рад друштва као и обавезе оператера. Дозволом су дефинисани услови примања отпада и од индустрије по утврђеном ценовнику Регионалне депоније. Примањем отпада од привредних субјеката друштво тежи ка одрживом пословању и стварању сопствених прихода.

Мониторинг од стране акредитоване лабораторије се врши у складу са добијеном ИРРС дозволом издату од Покрајинског секретеријата за урбанизам и заштиту животне средине. Интерни мониторинг обухваћен дозволом подразумева анализу отпадних и оцедних вода.

Мониторинг Трансфер станица је одређен планом рада и проценом утицаја на животну средину. У зимском периоду по технолошким прописима предвиђено је конзервација пречистача процедурних вода -РО (реверсн осмозе), наставак се очекује од марта до децембра 2023. год. периоду ће се извршити конзервација филтера у реверсној осмози због пада температуре воде, поновно покретање се планира када улазна вода буде топлија од 5°C.

На основу законских прописа којим се уређује поступак прегледа и провере опреме за рад и испитивања услова радне околине друштво је извршило периодичну проверу од стране правног лица које има акредитовану делатност за ову врсту испитивања.

2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

Санитарна депонија – Регионални центар за управљање отпадом

Месец	Комунални отпад – тона/месец 2022. год.	Издвојене количине секундарних сировина тона/месец 2022. год.	Продате количине секундарних сировина тона/месец 2022. год.
Јануар	1.772	87	44
Фебруар	1.903	70	16
Март	2.050	121	31
Април	1.816	80	29
Мај	2.239	112	52
Јун	2.231	88	77
Јул	1.776	52	19
Август	2.246	100	41
Септембар	2.377	104	46
Октобар	2.830	98	58
Новембар	3.704	110	43
Децембар	3.800	107	278
УКУПНО:	28.744	1.129	734

Регионални центар за управљање отпадом на Бикову је у 2022. години примило укупно 28.744 тоне комуналног отпада из општина оснивача Друштва, са тенденцијом раста из месеца у месец. Селектовањем комуналног отпада, издвојена је укупна количина од 1.129 тона секундарних сировина (пет, лименке, папир, картон), од које је на тржиште пласирано, односно продато

оператерима, укупно 734 тоне. Повећавање количине рециклабилног отпада очекује се са увођењем примарне селекције

У 2022. години реализоване су следеће активности:

Извршен је мониторинг на трансфер станицама, у наредном периоду ће се реализовати мониторинг у Регионалном центру за управљање отпадом у Бикову према издатој IPPC дозволи.

На трансфер станицама Сента, Бачка Топола, Кањижа је извршен мониторинг подземних и отпадних вода и ваздуха.

Одсек за заштиту животне средине активно учествује у комуникацији са разним међународним организацијама, министарством заштите животне средине у циљу учествовања на пројектима који обухватају циркуларну економију и дефинисање компоста добијеног од муља и зеленог отпада. Друштво и ове као и претходних година тражи законске могућности употребе компоста у циљу нуспроизвода-производа.

Друштво у својој лабораторији врши мониторинг према добијеној дозволи, у циљу контроле настајања и квалитета процедурне и пречишћене воде. Анализирају се отпадне и оцедне воде, санитарне пречишћене воде као и воде из реверзне осмозе у складу са дисконтинуланим радом система за пречишћавање воде. Резултати се тумаче према Уредби о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање.

Друштво је успешно ресертификовало примену међународних ИСО стандарда у области менаџмента управљања квалитетом (ISO 9001), заштите животне средине (ISO 14001) и безбедности и здравља на раду (ISO 45001). Осим наведених међународних стандарда, Друштво се успешно сертифицировало у области управљања ризицима по међународном стандарду ИСО 31000.

Трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи

На локацијама трансфер станица извршено је узорковање подземних отпадних вода из 2 сепаратора (улаз-излаз), и анализа амбијенталног ваздуха.

Сента - испитивани параметри подмене воде задовољавају референтне вредности прописане Уредбом о граничним вредностима загађујућих, штетних и опасних материја у земљишту („Сл. Гласник РС“, бр. 30/2018 и 64/2019), као и вредности дефинисане Уредбом о граничним вредностима загађујућих материја у површинским и подземним водама и седименту и роковима за њихово достизање (“Сл. гласник РС”, бр. 50/2012).

Испитивани параметри отпадне воде из сепаратора задовољавају параметре прописане Уредбом о граничним вредностима емисија загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање („Службени гласник РС“, бр. 67/11, 48/12 и 1/16).

Амбијентални ваздух - резултати указују на усклађеност према Уредби о условима за праћење и захтевима квалитета ваздуха („Службени гласник РС“, бр. 11/2010, 75/2010 и 63/2013).

Кањижа - испитивани физичко-хемијски параметри подземне воде задовољавају референтне вредности дефинисане Уредбом о граничним вредностима загађујућих, штетних и опасних материја у земљишту ("Сл. гласник РС", бр. 30/2018 и 64/2019), као и вредности Уредбе о граничним вредностима загађујућих материја у површинским и подземним водама и седименту и роковима за њихово достизање ("Сл. гласник РС", бр. 50/2012).

Кањижа - отпадне воде из сепаратора – испитивани параметри задовољавају параметре прописане Уредбом о граничним вредностима емисија загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање („Службени гласник РС“, бр. 67/11, 48/12 и 1/16)

Амбијентални ваздух - резултати указују на усклађеност према Уредби о условима за праћење и захтевима квалитета ваздуха ("Службени гласник РС", бр. 11/2010, 75/2010 и 63/2013).

Бачка Топола - Испитивани параметри отпадне воде из сепаратора задовољавају параметре прописане Уредбом о граничним вредностима емисија загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање („Службени гласник РС“, бр. 67/11, 48/12 и 1/16).

Један узорак отпадне воде из сепаратора није узоркован јер у излазној шахти није било воде да се узме узорак. Подземне воде-пијезометри П1 и П2 на локацији Бачка Топола, нису узорковани на дубини од 14,5м није било воде, односно пијезометри су суви.

Амбијентални ваздух - резултати указују на усклађеност према Уредби о условима за праћење и захтевима квалитета ваздуха ("Службени гласник РС", бр. 11/2010, 75/2010 и 63/2013).

На трансфер станици у Бачкој Тополи обављена је редовна годишња инспекција од стране општинског инспектора за заштиту животне средине. Нису нађене неправилности у поступању према животној средини.

Због опасног отпада из домаћинства које ће се складиштити у центрима за сакупљање отпада (максималних 12 месеца) на локацијама трансфер станица, Друштво треба поново да поднесе захтев за издавање дозволе за управљање отпадом Секретаријату за урбанизам и заштиту животне средине. Документација која се прилаже уз захтев је припремљена и исходована је јавна набавка за набавку недостајуће опреме за центар за сакупљање отпада.

Центри за сакупљање отпада

Центри за сакупљање отпада у општинама Чока и Мали Иђош поседују дозволу за складиштење неопасног отпада. Пошто су центри за сакупљање отпада на свим локацијама опремљене и за пријем и складиштење одређених врста опасног отпада, неопходно је исходовање дозволе од

стране Секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине АП Војводине. Како би центри за сакупљање отпада добиле дозволу за складиштење неопасног и одређених врста опасног отпада из домаћинства, неопходна је била набавка додатне опреме у виду бачви, танквана и ваги. Паралелно са опремањем центара за сакупљање отпада припрељена је и документација која се прилаже захтеву за издавање дозволе.

У центрима за сакупљање отпада, изграђени су пијезометри унутар комплекса на основу водних услова. Извршено је "нулто мерење" на локацијама Чока и Нови Кнежевац, на локацији Малог Иђоша није било воде на дубини од 13м, узорковање ће се поновити у наредном периоду.

Чока - испитивани физичко-хемијски параметри подземне воде (нулто мерење) задовољавају параметре прописане Уредбом о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање („Службени гласник РС“, бр. 67/11, 48/12 и 1/16), Уредбом о граничним вредностима загађујућих, штетних и опасних материја у земљишту („Сл. Гласник РС“, бр. 30/2018 и 64/2019) и Уредбом о граничним вредностима загађујућих материја у површинским и подземним водама и седименту и роковима за њихово достизање („Сл. гласник РС“, бр. 50/2012). Микробиолошки параметри не задовољавају вредности прописане Правилником о хигијенској исправности воде за пиће ("Службени лист СРЈ" , бр.42/98, 44/99 и "Сл.гласник РС", бр.28/19.)

Нови Кнежевац – Вредности цинка и баријума не задовољавају референтне вредности дефинисане Уредбом о граничним вредностима загађујућих, штетних и опасних материја у земљишту ("Сл.гласник РС", бр. 30/2018 и 64/2019), Прилог 2. Ремедијационе вредности загађујућих , штетних и опасних материја у водоносном слоју. Обзиром да центри нису почели са радом, незадовољавајући квалитет подземне воде није последица наше активности. Остали испитивани параметри задовољавају референтне вредности дефинисане Уредбом о граничним вредностима загађујућих материја у површинским и подземним водама и седименти и роковима за њихово достизање ("Сл.гласник РС", бр.50/2012). Табела 1. Граничне вредности загађујућих материја у подземним водама.

Микробиолошки параметри не задовољавају вредности прописане Правилником о хигијенској исправности воде за пиће ("Службени лист СРЈ" , бр.42/98, 44/99 и "Сл.гласник РС", бр.28/19.)

Развијање јавне свести

Регионални систем за управљање отпадом је заснован на примарној селекцији, што подразумева увођење у домаћинства (поред зелене канте за комунални отпад) плаву канту за рециклабилни отпад, за шта је неопходно да се ојачају капацитети на локалу из предвиђених средства Министарства заштите животне средине. Регионална депонија д.о.о. Суботица је надлежна за третман и одлагање отпада који се генерише у Региону, док јавна комунална предузећа имају изузетно важну улогу сакупљања и транспорта отпада од становништва. Како би систем био одржив кључно је да се промене свакодневне навике становништва. Пред нама је велики изазов да се успостави један врло комплексан регионални систем за управљање отпадом, за шта је неопходно да се укључе поред предузећа надлежних за управљање отпадом, пре свега становништво и невладине организације који имају изразито важну улогу и без којих један овако сложен систем не може бити одржив.

Пошто општине Суботичке регије на основу одлука о управљању комуналним делатностима планирају увођење двокантног система одлагања отпада у домаћинствима, Друштво је припремило едукативни материјал у виду брошуре и летка за правилно раздвајање отпада која се генерише у домаћинствима.

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица представила је два научна рада у области управљања отпадом на 51. Конференцији „Отпадне воде, комунални чврсти отпада и опасан отпад“ која је била одржана у Суботици у периоду од 14. до 16. јуна.

Регионални центар за управљање отпадом учествовало је на Конференцији „Управљање отпадом и циркуларна економија“ која је реализована у оквиру пројекта „Зелени инкубатор“ у Новом Саду

Посета Покрајинског секретара за урбанизам и заштиту животне средине 30. новембра 2022. године у циљу унапређења система управљања отпадом

Чланови делегације амбасадора ЕУ са градоначеником Суботице, обишли су Регионални центар за управљање отпадом као и државни секретар у Министарству за заштиту животне средине 09.12.2022. године

Остале активности

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица је учествовала у акцелератору UNDP пројекта Зелена агенда у Србији, припремљен је предлог пројекта циркуларне економије али због недостатка суфинансирања предлог је одбијен и чека следећу прилику

2.2 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2022. години

Рачуноводствену евиденцију Друштво води у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник“ РС број 89/2020)

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. (Прилог 1)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	2.143.519	2.365.700
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.143.519	2.365.700
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	231.923	214.266
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.911.596	2.151.434
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.508	5.339
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	17.102	55.940
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	720	23.415
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		5.699
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	720	14.465
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	3.251
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.240	3.123
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.240	3.123
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	0	9.318
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	9.055
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	263
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12.042	17.724
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.100	2.360
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.166.129	2.426.979
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4.540	3.142
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.777	3.515
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.693	3.431
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.964	2.702
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	729	729
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.147.244	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	2.147.244	0
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	2.398.291
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	15.108	25.173
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	6.500	9.481
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	6.500	9.481
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.608	7.537
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8.219	7.088
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	389	449
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	8.155
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.166.129	2.426.979
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4.540	3.142

Образложење позиција Биланса стања

Укупна актива на дан 31.12.2022. године је процењена у висини од 2.426.979 (000) динара са следећом структуром:

АОП 0009 *Некретнине, постројења и опрема* – процењени износ од 2.365.700 (000) динара је већи у односу на план, услед евидентирања привремених ситуација извођача радова за претходни период. Чине их следеће категорије имовине: - постројења и опрема у износу од 214.266 (000) динара и - некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.151.434 (000) динара.

АОП 0031 *Залихе* – процењена позиција залиха у износу 23.415 (000) динара је значајно повећан у односу на планирани износ од 720 (000) динара. Разлог овог повећања се односи се на производњу компоста која је у пробној (експерименталној) фази, с обзиром на чињеницу да Закон није дефинисао, односно класификовао компост као производ нити као нуспроизвод који настаје из отпада. Због претходно наведеног разлога, и препоруке од стране Државне ревизорске институције, вредност произведеног компоста се у пословним књигама евидентира на залихама недовршених и готових производа. Предметна позиција обухвата: - материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар у износу од 5.699 (000) динара, - недовршена производњу и готови производи (секундарне сировине и компост) од 14.465 (000) динара и - плаћени аванси у износу од 3.251 (000) динара.

АОП 0039 *Потраживања од купаца у земљи* – процењени износ од 3.123 (000) динара, је већи у односу на план који зноси 2.240 (000), као последица повећања ненаплаћених потраживања од купаца (оператера) за продате секундарне сировине.

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* – примењујући препоруку Државне ревизорске институције, на предметној позицији се евидентирају ненаплаћена потраживања од оснивача, по основу уговорних обавеза која се односе на субвенционисање текућих трошкова Друштва. Процењен укупан износ Осталих краткорочних потраживања је 9.318 (000) динара, у оквиру којих су обухваћена: - остала потраживања (субвенције и продаја секундарних сировина) у износу од 9.055 (000) динара и - потраживања за више плаћен порез на добит од 263 (000) динара.

АОП 0057 *Готовина и готовински еквиваленти* – износ од 17.724 (000) динара представља процењени салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2022. године (Управа за трезор и ОТП банка). Већи је у односу на план који зноси 12.042 (000), из разлога што је обим доспелих обавеза према добављачима већи у односу на план.

АОП 0058 *Краткорочна активна временска разграничења* – планирани износ од 2.100 (000) је мањи од процењеног који износи 2.360 (000) динара и представља унапред плаћене трошкове осигурања за 2022. и 2023. годину.

Укупна пасива на дан 31.12.2022. године износи 2.426.979 (000) динара са следећом структуром:

АОП 0401 *Капитал* - процењени износ капитала Друштва износи 3.515 (0000) динара, мањи је од планираног, од 3.777 (000) динара, због утицаја висине остварене добити из ранијих година на капитал.

АОП 0445 *Обавезе према добављачима у земљи* - процењени салдо добављача на дан 31.12.2022. године износи 9.481 (000) динара, већи је од планираног у износу од 6.500 (000) динара, а у складу са висином обавеза према добављачима које не доспевају на плаћање до 31.12.2022. године.

АОП 0454 Краткорочна пасивна временска разграничења – процењују се у износу од 8.155 (000) динара иако нису планирана. На основу препоруке ДРИ, уговорене а нереализоване обавезе оснивача по основу текућих субвенција се евидентирају на предметном конту.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 – 31.12.2022. (Прилог 1а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	225.754	236.360
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	24.000	17.200
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	24.000	17.200
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	10.324
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	201.754	208.839
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	224.931	223.190
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	41.559	39.007
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	100.051	100.051
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	72.439	72.439

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.061	12.061
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.551	15.551
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	21.100	21.100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.970	9.970
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	52.251	53.062
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	823	13.173
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	35	35
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	35	35
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15	15
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	15	15
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	20	20
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		

583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15	2.262
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	0	14.628
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	225.804	238.660
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	224.946	237.833
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	858	827
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	31
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	858	858
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	129	129
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	729	729
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		

	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Образложење позиција Биланс успеха

Приходи

АОП 1006 *Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* – процењени предметни приходи у износу од 17.200 (000) динара су мањи за 28% од претходно планираних који износе 24.000 (000) динара, као последица мањег обима реализованог пласмана секундарних сировина на тржишту. Уједно, очекивани приходи по основу пријема, третмана и одлагања индустријског отпада нису реализовани због чињенице да је ИППЦ дозвола, која је услов за пословно-техничку сарадњу са индустријским компанијама, исходована у новембру месецу текуће године.

АОП 1009 *Повећање вредности залиха недовршених и готових производа* – наведена позиција није планирана, а односи се на производњу компоста која је у пробној (експерименталној) фази, с обзиром на чињеницу да Закон није дефинисао, односно класификовао компост као производ нити као нуспроизвод који настаје из отпада. Део произведене количине компоста се одлаже на тело депоније, као „прекривка“, односно слој којим се прекрива одложен отпад. По препоруци Државне ревизорске институције, вредност произведеног компоста се у пословним књигама евидентира на залихама недовршених и готових производа, а процењује се на износ од 10.324 (000) динара.

АОП 1011 *Остали пословни приходи* – обухватају приходе од премија, субвенција, дотација и донација, као и друге пословне приходе. Планирани приходи износе 201.754 (000) динара, у складу са Одлукама о буџету Града Суботица и Одлукама осталих оснивача, као и планираним приходима од наплате штете, приходима од закупа и приходима по основу условљених донација. Процењени износ прихода од 208.839 (000) динара је већи од планираног за око 4%. Донације за набавку основних средстава, признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века трајања средстава, а у складу са обрачунатом амортизацијом. Процењени износ предметног прихода је већи од плана, из разлога што обухвата износ оприходоване амортизације за донирана основна средства, као последица расхода камиона који су поклоњени Граду Суботица, односно предати ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, за обављање њихове основне делатности- прикупљања отпада.

АОП 1041 *Остали приходи* - процењени предметни приходи у износу од 2.262 (000) динара су већи од претходно планираних који износе 15 (000) динара. Разлог значајног повећања је смањење финансијских обавеза према добављачима и евидентирање вишкова материјала који се односе на залихе горива из претходног периода, по препоруци Државне ревизорске институције.

АОП 1047 *Позитиван нето ефекат на резултат по основу исправки грешака из ранијег периода* - Предметна позиција није планирана за 2022. годину. Процењени износ од 31 (000) динара је последица препоруке ДРИ, да се опрема уграђена у постројење које није активирано, евидентира у оквиру опреме у припреми.

Расходи

АОП 1015 *Трошкови материјала, горива и енергије* – процењени износ од 39.007 (000) динара је мањи за 6% у односу на планирани износ од 41.559 (000) динара, у складу са реалним потребама пословања Друштва и тржишних цена.

АОП 1016 *Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи* – процењени износ од 100.051 (000) остаје непромењен у односу на планирани износ за 2022. годину.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* – процењује се да ће планирани износ за 2022. годину од 21.100 (000) динара остати на истом нивоу на дан 31.12.2022. године.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* – процењени износ за 2022. годину од 53.062 (000) динара је већи у односу на планиран износ од 52.251 (000) динара, за 2% у складу са реалним трошковима за издавање потребних лиценци, трошкова чланарана и издатака за накнаде и таксе неопходне за исходавање ИППЦ дозволе.

АОП 1042 *Остали расходи* – процењени износ од 14.628 (000) динара се односи на расход камиона-смећара, добијених из донације, који су поклоњени Граду Суботица, односно предати ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица, за обављање њихове основне делатности- прикупљања отпада. Позиција није планирана.

Процењен нето резултат пословања за 2022. годину остаје непромењен у односу на план и износи 729 (000) динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01. до 31.12.2022. године (Прилог 16)

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	202.030	184.038
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	24.640	13.795
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	177.390	170.243
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	210.919	184.614
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	113.283	88.476
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	91.982	91.393
4. Плаћене камате у земљи	3010		2
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	265	6
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.389	3.486
8. Остали одливи из пословних активности	3014		1.051
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	8.889	376
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.120	2.783
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		2.783
3. Остали финансијски пласмани	3026	1.120	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.120	2.783
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	477	489
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045	477	489
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	477	489
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	202.030	184.038
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	212.516	187.886
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	10.486	3.848
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	22.528	21.572
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	12.042	17.724
---	-------------	---------------	---------------

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

У приложеном обрасцу који је сачињен за 2022. годину, исказани су следећи подаци:

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – процењени износ од 184.038 (000) динара је мањи у односу на планирани од 202.030 (000) динара, услед мањег прихода од субвенција оснивача и нереализованог планираног обима сопствених прихода .

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* – процењени износ од 184.614 (000) динара, се састоје од одлива за исплате добављачима у износу од 88.476 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 91.393 (000) динара, и по основу осталих јавних прихода у износу од 3.686 (000) динара. Ниво процењеног одлива је мањи од планираног, у складу са потребама Друштва.

АОП 3025 *Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава* – процењени износ од 2.783 (000) динара је у складу са реалним потребама и финансијским могућностима Друштва.

АОП 3047 *Нето одлив готовине* – процењен је у износу од 489 (000) динара је у складу са претходно наведеним.

АОП 3052 *Готовина на почетку обрачунског периода* – процењени износ је 21.572 (000) динара.

АОП 3047 *Готовина на крају обрачунског периода* – процењена је у износу од 17.724 (000) динара.

2.3 Анализа остварених индикатора

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 4)

		у 000 дин			
		2020.г	2021.г	2022.г	2023.г
Укупни капитал	План	10.975	4.168	3.777	4.220
	Реализација	4.166	3.048	3.515	-
	% одступања реализ.од плана	-37,96%	-26,87%	-6,94%	-
	% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.	-53,78%	-14,55%	+115,32%	+120,06%
Укупна имовина	План	2.222.000	2.198.980	2.166.129	2.340.700
	Реализација	2.210.965	2.200.882	2.426.979	-

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

% одступања реализ.од плана		+100,37%	+100,09%	+112,04%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-0,72%	-0,64%	+110,27%	-3,55%
Пословни приходи	План	200.254	215.704	225.754	246.075
	Реализација	179.056	204.455	236.363	-
% одступања реализ.од плана		-10,59%	-5,22%	+104,70%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+222,33%	+114,18%	+115,61%	+104,11%
Пословни расходи	План	200.222	215.476	224.931	245.281
	Реализација	178.166	204.366	223.190	-
% одступања реализ.од плана		-11,02%	-5,16%	-0,77%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+243,71%	+114,71%	+109,21%	+109,90%
Пословни резултат	План	32	228	823	794
	Реализација	890	89	13.173	-
% одступања реализ.од плана		+2.781%	-39,04%	+1.600,61%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-88%	-90,00%	+14.801,12%	-6,03%
Нето резултат	План	0	755	729	705
	Реализација	271	783	729	-
% одступања реализ.од плана		0	+103,71%	100,00%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-96%	+288,93%	-6,90%	-96,71%
Број запослених на дан 31.12.	План	73	70	70	70
	Реализација	70	70	70	70
% одступања реализ.од плана		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+106,06%	100,00%	100,00%	100,00%
Просечна нето зарада	План	47.693	56.216	60.452	68.009
	Реализација	41.879	52.48	57.232	-
% одступања реализ.од плана		-12,19%	-6,65%	-5,33%	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-36,29%	+125,31%	+115,19%	+120,09%
Инвестиције	План	3.228	4.928	4.928	4.500
	Реализација	0	1.700	0	-
% одступања реализ.од плана		-	-65,50%	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-	-	-	-

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година процена	2023. година план
ЕБИТДА	22.099	22.509	21.829	25.829
ROA	0,03	0,04	0,03	0,03
ROE	19,12	25,68	20,74	16,71
Оперативни новчани ток	20.575	26.249	25.420	19.402

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

Дуг/капитал	0	0	0	0
Ликвидност	1,36	1,42	2,33	1,37
% зарада у пословним приходима	37,85	38,04	42,33	44,85

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задуж.без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задуж.са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		2020.година	2021.година	2022.година	План 2023.година
Субвенције	План	169.657.000	182.473.000	180.268.000	184.768.000
	Пренето	146.200.000	171.191.000	168.885.000	-
	Реализовано	139.200.000	148.663.000	151.161.000	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	169.567.000	182.473.000	180.268.000	184.768.000
	Пренето	146.200.000	171.191.000	168.885.000	-
	Реализовано	139.200.000	148.663.000	151.161.000	-

НАПОМЕНА:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.
- ROA (Return on Assets) – Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит/укупна средства-актива)*100
- ROE (return on Equity) – Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит/капитал)*100
- Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активност
- Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања)*100.
- Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе*100.
- % зарада у пословним приходима – (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи/пословни приходи)*100.

2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Проценом резултата пословања за 2022. године, Друштво ће у 2022. години остварити позитиван финансијски резултат, односно, оствариће добит пре опорезивања, у износу од 858.000,00 динара. Осим прихода по основу субвенција, Друштво је остварило и сопствене приходе по основу прихода од продаје секундарних сировина, по основу издавања у закуп теретних возила Друштва и прихода од довожења муља из градског пречистача у Суботици. Процена прихода од продаје производа и услуга износи 17.200 (000) динара. Мањи су у односу на планиран износ прихода од 24.000 (000) динара, као последица мањих од количина селектованог отпада који задовољавају критеријуме оператера, односно купаца, а што директно утиче на смањење сопствених прихода. Повећање вредности залиха готових производа представља вредност произведене количине компоста, умањену за део који је расходован услед његовог одлагања на тело депоније.

На основу чињенице да су процењени трошкови амортизације основних средстава исказани у износу од 21.100.000,00 динара, док истовремено нису исказани трошкови камата, пореза на добит и обезвређења, индикатор ЕБИТДА за 2022. годину је исказан у вредности од 21.829.000,00 динара, док је овај индикатор према плану за 2023. годину исказан у вредности од 25.829.000,00 динара.

Стопа приноса средстава (ROA) за 2022. годину је исказана у вредности од 0,03% као и за 2023. годину, из разлога минималног одступања планираних у односу на процењене вредности нето добити и укупне активе.

Стопа приноса капитала (ROE) за 2022. годину исказана је у вредности од 20,74%, док је за 2023. годину исказана вредност 16,71%. у складу са висином добити и износа капитала.

Ликвидност је исказана у вредности од 2,33% за 2022. годину, као резултат чињенице да су обртна средства предвиђена у износу од 55.940.000,00 динара, а краткорочне обавезе су исказане у износу од 2.398.000.000,00 динара, док је планирани индикатор ликвидности за 2023. годину исказан у вредности 1,19%, као резултат чињенице да су обртна средства планирана у износу од 28.014.000,00 динара, а краткорочне обавезе су исказане у износу од 2.349.391.000,00 динара. Напомињемо да се краткорочне обавезе готово у целости односе на пасивна временска разграничења, која представљају одложене приходе од субвенција, дотација и донација. На основу наведеног и индикатор дуг/капитал је исказан у вредности од 0. Индикатор који указује на проценат учешћа зарада у пословним приходима исказан је у вредности од 42,33% за 2022. годину и у вредности од 44,85% према планираним показатељима за 2023. годину, услед повећања зарада.

2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања

Према важећој законској регулативи, Друштво је одговорно за адекватно и ефикасно финансијско управљање које омогућава 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 спровео систем унутрашње контроле сваки организациони део је усвојио 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 користе их 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, придржавало се свих законских прописа који се односе на рад привредних друштва односно јавних предузећа.

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

- транспарентност
- доступност
- ефикасност
- благовременост
- потпуност
- тачност информација.

Друштво је у току 2022. 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 странице Друштва, као и да развија пословну етику и друштвено одговорно пословање.

2.7 Остварење циљева

Друштво је у току 2022. године делимично остварило планирани обим пословања у смислу, количине примљеног комуналног отпада од стране општина оснивача, пратећи тенденцију раста.

Планирана количина издвојених секундарних сировина није реализована у потпуности. Комунални отпад који се допрема, није селектован на извору настанка, односно у домаћинствима, због чега квалитет издвојених секундарних сировина не задовољава критеријуме оператера (запрљан).

Планирана количина индустријског отпада од правних лица није реализована у 2022. години, с обзиром на чињеницу да је Друштво исходовало интегралну дозволу (ИППЦ) у новембру 2022. године, што представља услов за пословно-техничку сарадњу, односно за третман и одлагање отпада из индустрије.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. 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 (2023. година)

Циљеви Друштва током 2023. године, су усмерени ка повећању обима рада у односу на претходну годину. Планира се пријем веће количине комуналног отпада у Регионални центар, према чему ће се повећати и сопствени приходи Друштва.

Активности на изградњи Регионалног система управљања отпадом су се реализовале у складу са дефинисаним кључним принципима Стратегије управљања отпадом, 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 је редослед приоритета у пракси управљања отпадом следећи:

- Превенција настајања отпада и редуција, 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

У циљу успостављања регионалног система управљања отпадом, а пре почетка потпуног функционисања система, потребно је да се уради следеће:

- 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.

Основни циљ Друштва представља одржив начин управљања системом, а све у циљу постизања користи по животну средину, економске оптимизације и друштвене прихватљивости, уз праћење и увођења нових технологија.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Потписивање уговора са надлежним ЈКП у региону о третману и одлагању отпада	Број уговора	2022	0	7	7	7	Закључени Уговори	Састанци са ЈКП региона ради договора о могућностима наплате услуге Друштва
Превенција настајања отпада	Број едукација	2022	0	7	10	12	Едукативни материјал	Обилазак свих општина региона (вртићи, школе, месне заједнице) ради едукације
Позитиван финансијски резултат	Добит	2022	729	705	850	1.014	Завршни рачун	Повећање прихода
Повећање ликвидности	Обртна средства/краткорочне обавезе	2022	2,3	1,2	2,4	2,9	Извештај о токовима готовине	Повећање наплате потраживања од Оснивача и сопствених прихода

3.3 Динамика радова на успостављању система управљања отпадом у 2023. години

Друштво је у новембру 2022. године, добило ИПРС дозволу, коју издаје Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине. ИПРС дозвола омогућава Друштву несметан рад и формирање ценовника за наплату услуга одлагања и третмана отпада на регионалној депонији. Од седам општина у Региону пет општина је усвојило нове Одлуке док је у две општине процедура у току. Дозволе недостају само за РЦУО. У току је формирање сарадње са индустријом у циљу одрживог пословања.

Друштво је спровело процедуру набавке за опремање центара за сакупљање отпада на локацијама општине Мали Иђош, Чока, Нови Кнежевац као и Биково, за које ће се тражити нова дозвола за

управљање отпадом од стране Секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине АП Војводине.

3.4 Анализа тржишта

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

Од 2010. године изграђено је осам регионалних депонија у оквиру регионалних центара за управљање отпадом, а укупно је 12 санитарних депонија, што је недовољно. Због недостатка простора за даље одлагање отпада услед запуњених депонија, поједине општине свој комунални отпад преусмеравају на суседне регионалне депоније. За период од 2010. године урађена су 32 пројекта санације, затварања и рекултивације сметлишта. Урађено је 18 регионалних планова управљања отпадом од 26 региона.

На основу члана 38. став 1. Закона о планском систему Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 30/18), влада је усвојила Програм управљања отпадом у Републици Србији за период 2022-2031. године.

Региони за управљање отпадом формирају се сарадњом јединица локалне самоуправе. Од 26 региона за управљање отпадом колико је предвиђено мерама из Стратегије у 13 региона су успостављена регионална предузећа за управљање отпадом, а још 12 региона је потписало међуопштинске споразуме, али у њима нису још увек основана регионална предузећа. Неке општине су се придружиле другим регионима у односу на оне у којима су били предвиђени Стратегијом, док се неки региони удружују.

Ниво промена који се захтева у институцијама у Републици Србији, у релативно кратком периоду, препознат је као један од главних изазова за успешну имплементацију Директиве о депонијама.

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 изузетно 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.

Потребно је изградити регионалне 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 каматносно 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 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 финансирања трошкова текућег пословања путем државне помоћи и капиталних инвестиција. Таква ситуација ће бити настављена и у наредним годинама. Регулисањем тарифног система, односно наплате за извршену услугу пријема и третмана отпада, износи субвенција за функционисање Друштва ће бити заступљене у мањем обиму.

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 конкурсних 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 напредком инвестиције увести неки од стандарда за управљање ризиком (ИСО 31000 или ИСО 31010).

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ризик промене цена инпута	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	35.509	Усклађивање потребних субвенционисах средстава за несметано функционисање Друштва, примењујучи актуелне цене инпута у трошковима пословања, кроз израду ребаланса.

Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	11.282	Активна комуникација и координирање са оснивачима у смислу спровођења уговорних обавеза.
-------------------	---	---------------------	---	---------------	---	--------------	--------	--

3.6 Планирани индикатори за 2023. 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 рециклажила у укупном приходу
- Стопа учесталости незгода и повреда на раду.

Натурални показатељи:

Месец	Комунални отпад – тона/месец 2023. год.	Издвојене количине секундарних сировина тона/месец 2023. год.	Продате количине секундарних сировина тона/месец 2023. год.
Јануар	4.400	82	38
Фебруар	4.700	85	40
Март	4.700	85	40
Април	5.000	87	42
Мај	5.700	89	45
Јун	5.700	89	45
Јул	5.800	90	47
Август	6.000	90	50
Септембар	6.000	95	50
Октобар	6.000	95	50
Новембар	6.000	95	50

Децембар	6.000	95	50
УКУПНО:	66.000	1.077	547

У складу са постепеним укључивањем општина Оснивача у довожење отпада на регионални систем, су и показатељи количине отпада по месецима. Основ за приказ планиране количине отпада по тони за 2023. годину су последња два месеца 2022. године.

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 Извршни директори су посебну пажњу посветили следећим активностима:

1. Успостављање добрих пословних односа између Друштва и ЈКП-а за прикупљање отпада, као и са осталим правним лицима задуженим за сакупљање отпада.
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 шира јавност буде упозната са потенцијалним утицајима и користима пројекта на животну окружење, 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 усавшавања запослених.
4. Успостављање ефикасног начина за комуникацију са корисницима услуга, са циљем увођења транспарентног начина рада, праћења упућених и решених жалби.
5. Успостављање система управљања људским ресурсима (ХРМС) као систематски приступ заснован на процедурама.
6. 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.

Чланови Скупштине Друштва су на седницама уредно извештавани о плановима и реализованим циљевима пословања. Скупштина Друштва је давала предлоге за побољшање процеса рада, давала сагласност на извештаје о пословању и доносила Одлуке које су од значаја за несметан рад Друштва.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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 са 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.) 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 Програмом пословања 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 финансирала 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 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 трансфер

станицама и центрима за сакупљање отпада. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

У складу са наведеним, Друштво је планирало приходе односно расходе за 2023. годину у оквиру одобрених средстава у буџетима оснивача, као и сопствене приходе које Друштво планира да реализује у 2023. години. Планирани износ сопствених прихода Друштво користи за покриће дела укупно планираних расхода.

4.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2023. години

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. (Прилог 5)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2.359.450	2.353.200	2.346.950	2.340.700
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.359.450	2.353.200	2.346.950	2.340.700

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	208.016	201.766	195.516	189.266
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.151.434	2.151.434	2.151.434	2.151.434
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.339	5.339	5.339	5.339
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	38.330	23.299	25.159	28.014
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.869	1.122	1.473	1.448
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.126	668	780	746
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	743	454	693	702
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.667	3.167	3.222	2.833
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.667	3.167	3.222	2.833
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9.625	12.162	18.785	4.979
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.499	12.147	18.785	4.979
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	126	15		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	24.166	6.811	1.562	16.046
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3	37	117	2.708
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.403.119	2.381.838	2.377.448	2.374.053
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.142	3.142	3.142	3.142
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	4.255	4.144	4.480	4.220
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84	84	84
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражн и салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	4.171	4.060	4.396	4.136
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3.431	3.431	3.431	3.431
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	740	629	965	705
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	2.378.767	2.357.785	2.352.942	2.349.391

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	20.097	19.909	20.026	20.442
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	11.320	10.560	10.737	10.993

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	11.320	10.560	10.737	10.993
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.777	9.349	9.289	9.449
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8.670	9.245	9.031	9.196
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	107	104	103	129
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			155	124
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.403.119	2.381.838	2.377.448	2.374.053
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.142	3.142	3.142	3.142

Образложење позиција Биланса стања за 2023. годину

АОП 002 *Стална имовина* - по плану за 2023. износи 2.340.700 (000), што је за 25 (000) мање од односу на 2022. годину (2.365.700 (000) динара), као последица планираног износа обрачунате амортизације основних средстава која су активирана.

АОП 0029 *Одложена пореска средства* – планирани износ за 2023. годину од 5.339 (000) динара је на истом нивоу као и процењени износ за 2022. годину.

АОП 0030 *Обртна имовина* – планирани износ за 2023. годину од 28.014 (000) динара је мањи у односу на процењени износ 2022. године од 55.940 (000) динара, за 50%, због процењеног салда недовршене производње која обухвата произведену количину компоста у 2022. години и готових производа (секундарне сировине), на основу тренутног стања.

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* – планирани износ за 2023. годину од 4.979 (000) динара је мањи од планираног износа за 2022. годину, од 9.318 (000) динара за 46%, а односи се на салдо ненаплаћених потраживања од оснивача, на име текућих субвенција.

АОП 0401 *Укупан капитал* – планирани износ за 2023.годину је 4.220 (000) динара, већи је је за 705 (000) у односу на 2022.годину који износи 3.515 (000) динара. Разлог је повећање нераспоређеног добитка из ранијих година.

АОП 0442 *Обавезе из пословања* - плански износ обавеза из пословања за 2023. годину износи 10.993 (000) динара, већи је у односу на процену 2022. године која износи 9.481 (000) динара, за 16%. Разлог је већи износ планираних обавеза према добављачима и повећању краткорочних обавеза у односу на процењен износ, као последица повећања зарада у 2023. години.

АОП 0451 *Обавезе по основу пореза на додату вредност* - планирани износ за 2023. годину од 129 (000) динара је мањи у односу на процену 2022. године који износи 449 (000) динара, у складу да планираним приходима и трошковима пословања.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023. (прилог 5а)

У 000дин

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	80.178	134.000	187.928	246.075
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	І. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	8.000	19.000	29.000	34.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	8.000	19.000	29.000	34.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	72.178	115.000	158.928	212.075
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	79.311	133.267	186.806	245.281
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10.900	21.800	32.730	43.860
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	26.011	55.467	81.276	110.350
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	19.799	42.763	62.561	82.360
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.999	6.479	9.478	12.477
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.213	6.225	9.237	15.513
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25.000	25.000	25.000	25.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.700	5.500	8.300	11.090
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14.700	25.500	39.500	54.981

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	867	733	1.122	794
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5	10	15	35
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	5	10	15	35
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	10	12	15
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5	10	12	15
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	3	20
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3	7	10	15

57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	80.186	134.017	187.953	246.125
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	79.316	133.277	186.818	245.296
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	870	740	1.135	829
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	870	740	1.135	829
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	130	111	170	124
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	740	629	965	705

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Образложење позиција Биланса успеха за 2023. годину

Приходи

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – планирани предметни приходи у износу од 34.000 (000) динара су већи од процене за 2022. годину за 98%, чији је износ 17.200 (000) динара, као последица очекиваног већег пласмана секундарних сировина на тржишту и стицања прихода по основу пријема индустријског отпада, на основу важећег ценовника за правна лица.

АОП 1011 Остали пословни приходи – обухватају приходе од премија, субвенција, дотација и донација, као и друге пословне приходе. Планирани приходи износе 212.075 (000) динара, у складу са Одлукама о буџету Града Суботица и Одлукама осталих оснивача, већи су од процењеног прихода који износи 208.839 (000) динара, за 2%. Разлог је повећање прихода по основу условљених донација, за износ обрачунате амортизације основних средстава која су набављена из донација, а која ће се активирати у 2023. години.

Расходи

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије – планирани износ од 43.860 (000) динара је већи за 12% од процењеног износа за 2022. годину од 39.007 (000) динара. Предметни трошкови имају тенденцију раста због очекиваног повећања тржишних цена у 2023. години.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - планирани износ 110.350 (000) динара, је у односу на процењени износ за 2022. годину од 100.051 (000) динара већи за

10%, у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом и смерницама за припрему програма пословања за 2023. годину и Правилником о раду.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* – планирани износ од 25.000 (000) динара је већи за 18% у односу на процењен износ од 21.100 (000) динара, због активирања основних средстава која су евидентирана на рачунима основних средстава у припреми.

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* – планирани трошкови у износу од 11.990 (000) су већи од процењених трошкова који износе 9.970 (000) динара, за 11% у складу са планираним потребама за предметним услугама одржавања покретне и непокретне имовине Друштва и очекиваним растом трошкова услуга.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* – планирани износ од 54.981 (000) динара је незнатно повећан у односу на процењени износ за 2022. годину од 53.062 (000) динара, за 3%, у складу са реалним потребама стручног усавршавања запослених, закупа књиговодственог програма и сл.

АОП 1025 *Пословни добитак* – Планирани износ од 794 (000) динара је значајно мањи од процењеног у износу од 13.173 (000) динара. У току 2022. године на основу препоруке Државне ревизорске институције, извршено је евидентирање произведеног компоста на конту Повећања вредности залиха недовршених и готових производа. Због нерешене законске регулативе произведеног компоста из отпада, предметна позиција се не планира у 2023. години. На смањење планираног пословног прихода утиче и планирано повећање трошкова у складу са очекиваним тржишним ценама.

АОП 1042 *Остали расходи* – Предметна позиција је у 2022. години процењена на износ од 14.628 (000) динара, а односи се на расход камиона смећара која су поклоњена Граду Суботица, за вршење основне делатности ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица. За 2023. годину се не планира

Планирани резултат пословања за 2023. годину износи 705 (000) динара, мањи је за 3% у односу на процењену добит за 2022. годину у износу од 729 (000) динара, услед планираног већег обима повећања трошкова пословања у односу на планирано повећање прихода.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01. до 31.12.2023. године
(Прилог 56)

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	54.264	89.515	144.560	224.108

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	5.333	15.833	25.778	31.167
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	48.931	73.682	118.782	192.941
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	47.566	99.900	159.893	224.735
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	22.640	52.800	85.899	120.924
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	24.429	46.222	72.245	101.154
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	0	0	151	170
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	497	878	1.598	2.487
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	6.698	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	10.385	15.333	627
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	256	528	829	1.051
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026	256	528	829	1.051
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	256	528	829	1.051

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	54.264	89.515	144.560	224.108
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	47.822	100.428	160.722	225.786
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	6.442	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	10.913	16.162	1.678
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	17.724	17.724	17.724	17.724
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	24.166	6.811	1.562	16.046
---	------	--------	-------	-------	--------

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 224.108 (000) динара представља збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 31.167 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања у укупном износу од 192.941 (000) динара, што чине субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 224.735 (000) динара се састоји од одлива за исплате добављачима у износу од 120.924 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 101.154 (000) динара, по основу осталих јавних прихода у износу од 2.487 (000) динара и по основу пореза на добит у износу од 170 (000) динара.

АОП 3007 *Исплате добављачима и дати аванси* – планирани износ одлива по основу плаћања обавеза према добављачима износи 120.924 (000) динара.

АОП 3009 *Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи* – планиран износ за 2023.годину је 101.154 (000) динара, без исплаћене зараде за децембар месец 2023. године.

АОП 3013 *Одливи по основу осталих јавних прихода* – планирани износ за 2023. годину је планиран одлив средстава по основу плаћеног ПДВ на износ примљених субвенција од оснивача, у износу од 2.487 (000) динара.

АОП 3016 *Нето одлив готовине* - исказан је у износу од 627 (000) динара.

АОП 3023 *Одливи готовине из активности инвестирања* – планира се у износу од 1.051 (000) динара.

АОП 3052 *Готовина На почетку обрачунског периода* – износи 17.724 (000) динара.

АОП 3055 *Готовина На крају обрачунског периода* – износи 16.046 (000) динара.

4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

Планирани приходи у 2023. години

Овим програмом пословања, Друштво планира стицање прихода по основу планираних субвенција, одобрених апропријација на основу Одлуке о буџету Града Суботице за 2023. годину, односно Одлука о буџету општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац за 2023. годину. Одлукама о буџету оснивача, утврђени су износи субвенција који ће се дозначити Друштву током 2023. године, у складу са учешћем у капиталу Друштва. Субвенције су намењене за трошкове функционисања Друштва, односно за капиталне расходе Друштва.

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

Осим прихода по основу субвенција, Друштво планира и сопствене приходе остварене продајом секундарних сировина, приходе од услуге одвожења муља из градског пречистача Суботица, и приходе остварене по основу третмана и одлагања индустријског отпада од правних лица.

у 000 динара

Р. бр.	Извор прихода субвенција	План прихода од субвенција за 2022.г.		План прихода од субвенција за 2023.г.		Удео %	Укупно за 2023.г.
		За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва	За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва		
1.	Град Суботица	97.000	0	97.000	0	54,79 %	97.000
2.	Општина Бачка Топола	23.015	0	23.015	0	13,00 %	23.015
3.	Општина Кањижа	17.279	0	17.279	0	9,76 %	17.279
4.	Општина Сента	15.863	0	15.863	0	8,96 %	15.863
5.	Општина Мали Иђош	8.232	3.026	8.232	3.026	4,65 %	11.258
6.	Општина Чока	7.861	0	7.861	0	4,44 %	7.861
7.	Општина Нови Кнежевац	7.790	202	7.790	202	4,40 %	7.992
Укупно:		177.040	3.228	177.040	3.228	100 %	180.268
	Други нивои власти АПВ-реализација из буџета Града Суботице	0	0	0	4.500		4.500
Укупно:		177.040	3.228	177.040	7.728		184.768
Сопствени приходи							
1.	„Јавно предузеће комунал Мали Иђош“	400	0	0	0		0
2.	ЈКП „7. Октобар“	400	0	0	0		0
3.	Остали приходи	47.964	0	69.085	0		69.085
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту		24.000	0	34.000	0		34.000
Приходи по основу накнаде штете		350	0	35	0		35
Приходи по основу условљених донација		23.564	0	35.000	0		35.000
Финансијски приходи		35	0	35	0		35
Остали приходи		15	0	15	0		15
Укупно		225.804	3.228	246.125	7.728		253.853

Текуће субвенције Друштва су намењене за трошкове функционисања Друштва, док су капиталне субвенције намењене за инвестиције Друштва. Остали приходи Друштва чине: Приходи од продаја секундарних сировина, приходи од накнаде за одлагање муља на Регионалној депонији и планирани приходи од индустријског отпада.

Планирани приходи и расходи у 2023. години

„Регионална депонија“ д.о.о. Суботица је започела период пробног рада у јулу месецу 2019. године, на основу Дозволе издате од стране Комисије за технички преглед, као и Решења издатог септембра 2019. године, од стране надлежног покрајинског секретаријата.

Друштво је у новембру 2022. године, добило ИРПС дозволу, коју издаје Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту животне средине. ИРПС дозвола представља интегрисану дозволу која се доноси у форми решења, а којом се одобрава пуштање у рад постројења, чија активност одговара захтевима предвиђеним Законом о интегрисаном спречавању и контроли загађивања животне средине. ИРПС дозвола омогућава Друштву несметан рад и формирање ценовника за наплату услуга одлагања и третмана отпада на регионалној депонији.

За 2023. годину, Друштво планира динамику рада и ниво трошкова за несметано функционисање, приближно на истом нивоу као и 2022. године, уз повећање сопствених прихода у односу на претходну годину. Планирани износ сопствених прихода је резултат планираних количина продатих секундарних сировина, прихода од довожења муља и третмана и одлагања индустријског отпада.

Конто	Врста расхода	План за 2022. год.	Процена за 2022. год.	План за 2023. год.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	24.000.000,00	17.200.000,00	34.000.000,00	141,67	197,67
63000	Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	0,00	10.324.000,00	0,00	-	0,00
63100	Смањење вредности залиха недовршених и готових производа	0,00	0,00	0,00	-	-
6404	Приходи по основу накнаде штете	350.000,00	350.000,00	35.000,00	10,00	10,00
64100	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	177.040.000,00	177.040.000,00	177.040.000,00	100,00	100,00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

64103	Приходи по основу условљених донација	23.564.000,00	31.149.000,00	35.000.000,00	148,53	112,36
650	Приходи од закупа	800.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
66	Финансијски приходи	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00	100,00
67	Остали приходи	15.000,00	2.262.000,00	15.000,00	100,00	0,66
692	Приходи по онову исправки грешака из ранијих година	0,00	31.000,00	0,00	-	0,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	225.804.000,00	238.691.000,00	246.125.000,00	109,00	103,11
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
51	Трошкови материјала	41.559.000,00	39.007.000,00	43.860.000,00	105,54	112,44
5110, 5120	Трошк.матер.и рез.дел.	4.950.000,00	3.797.000,00	4.500.000,00	90,91	118,51
5121	Трошкови канцеларијског материјала	625.000,00	816.000,00	900.000,00	144,00	110,29
51210	Пнеуматици за возила	2.000.000,00	1.400.000,00	2.000.000,00	100,00	142,86
5127	Трошкови воде	120.000,00	120.000,00	150.000,00	125,00	125,00
5128	Трошкови реагенаса за лабораторију	500.000,00	500.000,00	400.000,00	80,00	80,00
5129	Трошкови ХТЗ опреме	990.000,00	990.000,00	990.000,00	100,00	100,00
51293	Трошкови садног материјала	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00	100,00
5130	Трошкови горива	22.990.000,00	22.000.000,00	25.200.000,00	109,61	114,55
5133	Трошкови електричне енергије	5.964.000,00	5.964.000,00	6.000.000,00	100,60	100,60
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	1.500.000,00	1.500.000,00	1.800.000,00	120,00	120,00
5150	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00	100,00
52	Трошкови зарада	100.051.000,00	100.051.000,00	110.350.000,00	110,29	110,29
5201	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	84.500.000,00	84.500.000,00	94.837.000,00	112,54	112,54

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

5250	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	100,00	100,00
529	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3.251.000,00	3.251.000,00	3.251.000,00	101,51	101,51
529010	Отпремнина при одласка у пензију	335.000,00	335.000,00	0,00	0,00	0,00
52903	Јубиларна награда	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00
52904	Трошкови солидарне помоћи	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00	100,00
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	8.250.000,00	8.250.000,00	8.612.000,00	100,61	100,61
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00	100,00
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00	100,00
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	350.000,00	350.000,00	400.000,00	114,29	114,29
53	Трошкови производних услуга	9.970.000,00	9.970.000,00	11.090.000,00	111,23	111,23
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1.200.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	108,33	108,33
532	Трошкови одржавања	4.450.000,00	4.450.000,00	6.000.000,00	134,83	134,83
535	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,00	100,00
5399	Трошкови осталих услуга	2.030.000,00	2.030.000,00	1.500.000,00	73,89	73,89
539	Трошкови услуга карактеризације отпада	110.000,00	110.000,00	110.000,00	100,00	100,00
539	Трошкови збрињавања опасног отпада	0,00	0,00	0,00	-	-
539	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	940.000,00	940.000,00	940.000,00	100,00	100,00
539	Трошкови чишћења отпадних вода	960.000,00	960.000,00	960.000,00	100,00	100,00
539	Трошкови услуге испитивања састава отпада (морфологија)	0,00	0,00	0,00	-	-
540	Трошкови амортизације	21.100.000,00	21.100.000,00	25.000.000,00	118,48	118,48
55	Нематеријални трошкови	52.251.000,00	53.062.000,00	54.981.000,00	105,22	103,62
5500	Трошкови ревизије	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00	100,00
5501	Трошкови консултантских услуга	700.000,00	800.000,00	800.000,00	114,29	100,00

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

5504	Трошкови превозиња	445.000,00	445.000,00	450.000,00	101,12	101,12
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	625.000,00	625.000,00	660.000,00	105,60	105,60
5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00	100,00
5507	Трошкови физичког обезбеђења	24.450.000,00	24.450.000,00	26.300.000,00	107,57	107,57
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1.200.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00	133,33	133,33
55098	Трошкови књиговодствених услуга	480.000,00	480.000,00	640.000,00	133,33	133,33
55099	Остале непроизводне услуге	800.000,00	1.448.000,00	1.500.000,00	187,50	103,59
551	Трошкови репрезентације	250.000,00	250.000,00	250.000,00	100,00	100,00
552	Трошкови осигурања	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	100,00	100,00
5520	Трошкови регистрације возила	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	100,00
553	Трошкови платног промета	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00
554	Трошкови чланарина	70.000,00	150.000,00	150.000,00	214,29	100,00
55503	ПДВ	16.831.000,00	16.831.000,00	16.831.000,00	100,00	100,00
555	Трошкови пореза, накнада и такси	1.000.000,00	1.600.000,00	1.000.000,00	100,00	62,50
5599	Ост.нематеријални трошкови	1.400.000,00	783.000,00	800.000,00	57,14	102,17
56	Финансијски расходи	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	100,00
57	Остали расходи	0,00	14.628.000,00	0,00	-	0,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	224.946.000,00	237.833.000,00	245.296.000,00	109,05	103,14
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	858.000,00	858.000,00	829.000,00	96,62	96,62
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	129.000,00	129.000,00	124.000,00	96,12	96,12
	НЕТО ДОБИТАК	729.000,00	729.000,00	705.000,00	96,71	96,71

Приходи

Приходи од продаје производа и услуга (Кonto 614) - остварени су продајом секундарних сировина и услугом одвожења муља из градског пречистача. Планирани приходи за 2023. годину (34.000.000,00 динара) су повећани у односу на процењене приходе у 2022. години (17.200.000,00 динара), с обзиром на планирану динамику рада у 2023. години, која ће подразумевати и већи пласман секундарних сировина на тржишту, повећани приход од довоза муља из градског пречистача Суботица, и стицања прихода по основу примања индустријског отпада, након исходавања интегрисане дозволе за рад и усвојеног ценовника за индустријски отпад за правна лица.

Приходи по основу накнаде штете (конто 6404) – односе се на накнаду настале штете од стране осигуравајуће компаније ДДОР Нови Сад на име осигурања имовине Друштва. Планирани износ за 2023. годину (350.000,00 динара) је у нивоу процењеног износа за 2022. годину (350.000,00 динара).

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација (Конто 64100) - представљају субвенционисање Друштва из буџета оснивача, у складу са планираним трошковима функционисања. Планирани приходи од субвенција за 2023. годину (177.040.000,00 динара) су на истом нивоу субвенција као и за 2022 годину.

Приходи по основу условљених донација (Конто 64103) – представљају приходе чији се ефекти одражавају кроз обрачун амортизације основних средстава која су набављена из донација. Планирани износ за 2023. годину (35.000.000,00 динара) је већи од процењеног (31.149.000,00 динара) услед активирања средстава која су у претходној години евидентирана на рачуну-основна средства у припреми.

Приходи од закупа (Конто 650) - предметни приходи нису планирани за 2023. годину, услед споразумног раскида уговора о закупу покретне имовине (камиони-смећари) у току 2022. године. Процењени износ прихода за 2022. годину (300.000,00 динара) је мањи од планираног (800.000,00 динара), због претходно наведеног разлога

Финансијски приходи (Конто 66) – односе се на приходе од камата трећих лица. Планирани износ (35.000,00 динара) је на нивоу процењеног (35.000,00 динара).

Остали приходи (Конто 67) – процењени износ за 2022. годину (2.262.000,00 динара) је у односу на планиран (15.000,00 динара) знатно већи, због евидентирања вишкова материјала који се односе на залихе горива из претходног периода. Планирани износ за 2023. годину (15.000,00 динара) је на нивоу плана за претходну годину и обухвата смањење финансијских обавеза према добављачима.

Укупни приходи – планирани износ (246.125.000,00 динара) је већи у односу на процењене приходе (238.691.000,00 динара), као последица укалкулисаних прихода од пријема, третмана и одлагања индустријског отпада.

Трошкови

Трошкови материјала и рез.делова (Конто 5110,5120) – односе се на потрошни материјал и резервне делове за возила Друштва. Предметни трошкови за 2023. годину су планирани у износу од 4.500.000,00 динара, на основу процењеног износа од 3.797.000,00 динара, у складу са потребама и очекиваним повећањем цена на тржишту.

Трошкови канцеларијског материјала (Конто 5121) – односе се на набавку материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. Планирани трошкови канцеларијског материјала за 2023. годину (900.000,00 динара) су већи у односу на процењени знос (816.000,00 динара) у складу са очекиваним потребама у 2023. години и кретању цена на тржишту

Трошкови пнеуматика за возила (Конто 51210) – односе се на пнеуматике за возни парк Друштва (радне машине, камиони и службена возила). За 2023. годину предметни трошкови се планирају у складу са очекиваним потребама Друштва за заменом пнеуматика због њихове трошности и ценама на тржишту (2.000.000,00 динара). Планирани износ је већи су од процењене вредности (1.400.000,00 динара).

Трошкови воде (Конто 5127) – 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 за техничке потребе, као што су одржавање хигијене, зелених површина и противпожарну заштиту објеката, тј. да се напуне и касније допуне резервоари противпожарне заштите, као и за санитарне потребе објеката услед оптималног рада (тоалет, туш). Планирана средства за 2023. годину (150.000,00 динара) су повећана у односу на процену (120.000,00 динара), због повећања цена воде.

Трошкови реагенса за лабораторију (конто 5128) – се односе на реагенсе и хемијска средства неопходна за вршење мониторинга и испитивање воде и земљишта. Планирани износ за 2023. годину (400.000,00 динара) је незнатно смањен у односу на процењен износ за 2022. (500.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови ХТЗ опреме (Конто 5129) – у складу са потребама и проценом у 2022. години која износи 990.000,00 динара, Друштво планира исти износ и за 2023. годину.

Трошкови садног материјала (Конто 51293) – процењује се да ће бити реализовани у потпуности у 2022. години, и то у износу од 120.000,00 динара, и исти износ се планира и за наредну годину а намењен је за куповину садница за озелењавање локација Регионалне депоније, због обавезе формирања ветрозаштитног појаса.

Трошкови горива (Конто 5130) – наведена позиција се односи на утрошак горива за возила Друштва (камиони и радне машине). Планирана средства за куповину нафтних деривата у 2023. години износе 25.200.000,00 динара, што представља већи износ у односу на процењени износ у 2022. години која је 22.000.000,00 динара, с обзиром на повећање цена нафтних деривата у текућој години и очекивану тенденцију раста цена и у 2023. години.

Трошкови електричне енергије (Конто 5133) – се односе на потрошњу електричне енергије у регионалном центру, центрима за сакупљање отпада и трансфер станицама. Планирани трошкови у износу од 6.000.000,00 динара, који се односе на предстојећи период 2023. године, а у складу су са планираним обимом рада, и биће на истом нивоу као и процењен трошак електричне енергије.

Трошкови уља, мазива, антифриз (Конто 51350) – односе се на трошкове функционисања возног парка Друштва. За 2023. годину, планира се већи износ од 1.800.000,00 динара, у односу на процену која је 1.500.000,00 динара, а у складу са очекиваном динамиком раста цена на тржишту и у складу са потребама Друштва.

Трошкови ситног инвентара (Конто 5150) – односе се на ситан инвентар који је потребан за функционисање процеса рада Друштва. За 2023. годину, предметни трошкови се планирају на истом нивоу као и процена за 2022. годину (1.800.000,00 динара).

Трошкови зарада

Трошкови зарада за 2022. годину (94.837.000,00 динара), планирају се у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом и смерницама за припрему програма пословања за 2023. годину и Правилником о раду.

Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца (Конто 5201) - Планирани износ бруто зараде (94.837.000,00 динара), обухвата основну зараду увећану за минули рад, регрес за годишњи одмор и накнаду за исхрану запослених, у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом и смерницама за припрему програма пословања за 2023. годину, којом се омогућава повећање масе зарада за највише 12,5% и Правилником о раду Друштва. Минимална цена рада за 2023. годину износи 230,00 динара, док је у 2022. години износила 201,22 динар, планирани износ накнаде за исхрану износи 250,00 динара дневно, и непромењен је у односу на 2022. годину, планирани износ регреса за годишњи одмор је у висини од 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у РС за претходну годину, и исплаћиваће се у 12 делова, као и регрес у износу од 33.000,00 (нето) по запосленом, који се планира исплатити у јуну месецу 2023. године. Динамика је иста као и у 2022. години. Планирани број запослених за 2023. годину је 70 радника, односно остаје непромењен у односу на 2022. годину.

Трошкови накнада за рад члановима Скупштине Друштва (Конто 5250) - 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. Процењени износ за исплату накнада чланова Скупштине Друштва за 2023. годину (2.300.000 динара), 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, за 2023. годину је планирана на исти начин и у истом износу као и претходне године.

Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених (Конто 529) – У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду Друштва, за 2023. годину се планирају средства за исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника, у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом, што укупно са припадајућим порезима износи 3.251.000,00 динара. Исти износ је планиран и за 2022. годину.

Отпремнина (Конто 529010) – У складу са Правилником о раду Друштва и Законом о раду, за 2023. годину се не планира исплата на име отпремнине за одлазак у пензију.

Јубиларна награда (Конто 52903) – У складу са Правилником о раду Друштва, на име јубиларне награде у 2023. години не планира се исплата.

Трошкови солидарне помоћи (Конто 52904) – су планирани на основу Правилника о раду Друштва и очекиваних трошкова по овом основу. Процењени износи трошкова солидарне помоћи у 2022. години (200.000,00 динара) су у складу са планираним средствима за 2022. годину (200.000,00 динара), и остају непромењени у 2023. години.

Трошкови превоза на радно место и са рада (Конто 52910) – односе се на средства намењена за превоз запослених на радно место и са радног места. Трошкови превоза се планирају на основу места пребивалишта радника. За 2023. годину, планирани износ предметног трошка, од 8.612.000,00 динара, је већи у односу на процену 2022. године (8.250.000,00 динара). Разлог је повећање цене превоза, што утиче на висину трошкова.

Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529112) - односе се на трошкове смештаја на службеним путовањима у земљи и иностранству. Планиран износ трошкова смештаја за 2023. годину (250.000,00 динара) остаје непромењен у односу на претходну годину.

Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529113) - односе се на трошкове дневница на службеним путовањима у земљи и иностранству. Процењена реализација трошкова дневница за 2022. годину (300.000,00 динара) је на истом нивоу као и планирани износ за 2023. годину, у складу са реалним потребама Друштва.

Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству (Конто 529114) - Планирани трошкови (путарине, паркинг и сл.) за 2023. годину (200.000,00 динара) су непромењени у односу на претходну годину.

Трошкови новогоднских пакета деци запосленима (Конто 52922) – Планирани износ за 2023. годину (400.000,00 динара) је незнатно повећан у односу на план 2022. године (350.000,00 динара) на основу процене о броју деце запослених у Друштву.

Трошкови производних услуга

Трошкови транспортних услуга (Конто 531) – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. Процењена реализација у 2022. години (1.200.000,00 динара) је у нивоу планираног износа у 2022. години, док се у 2023. години, због раста цена на тржишту овај трошак незнатно повећава (1.300.000,00 динара).

Трошкови услуга одржавања (Конто 532) – трошкови услуга одржавања се односе на трошкове одржавања возила, рачунарске опреме, машина за обављање основне делатности Друштва, као и за одржавање путева и платоа на површинама свих локација Регионалне депоније. Процењени износ предметног трошка у 2022. години (4.450.000,00 динара) је мањи у односу на планиран износ за 2023. годину (6.000.000,00 динара), у складу са планираним обимом рада Друштва и раста цена услуга одржавања.

Трошкови рекламе и пропаганде (Конто 535) – у складу са потребама Друштва, и смерницама Владе РС, планирани износ за 2023. годину (280.000,00 динара) је неизмењен у односу на план као и процену за 2022. годину.

Трошкови осталих услуга (Конто 5399) - односе се на остале, на другом месту непоменуте услуге (издавање тахографских картица возача, превоз робе, израда визит картица и сл.). Планирани износ (1.500.000,00 динара) за 2023. годину је мањи у односу на процењен износ трошка за претходну годину (2.030.000,00 динара).

Трошкови услуга карактеризације отпада (Конто 539) – предствљају обавезу карактеризације отпада од стране стручних институција. За 2023. годину се планира исти износ као и 2022. године (110.000,00 динара) у складу са проценом и у складу са очекиваном динамиком пријема отпада и потребним активностима категоризације.

Трошкови услуге анализе и мониторинга животне средине (Конто 539) – представља праћење стања и квалитета животне средине од стране стручних институција. Планирани износ у 2023. години (940.000,00 динара) је у складу са проценом и планом у 2022. години и у складу са очекиваним потребама.

Трошкови услуге чишћења отпадних вода (Конто 539) – технологија пречишћавања отпадних вода је различита у зависности од састава вода. Примењују се физички, хемијски и биолошки начини чишћења (реверзна осмоза). Планирани износ у 2023. години (960.000,00 динара) је на истом нивоу као и процена у 2022. години.

Трошкови амортизације (Конто 540) – планирани износ амортизације у 2023. години (25.000.000,00 динара) је већи у односу на процену 2022. године, као последица активирања основних средстава која су евидентирана на рачуну – основна средства у припреми.

Нематеријални трошкови

Трошкови ревизије (Конто 5500) се односе на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства за 2023. годину (300.000,00 динара) су непромењена у односу на процену у 2022. години. Намењена су за ревизију финансијског извештаја за 2023. 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 обављају делатност од општег интереса. Повећан износ је због раста цена услуге ревизије.

Трошкови консултантских услуга (Конто 5501) - планирани износ за 2023. годину (800.000,00 динара) је исти као и за 2022. годину, у складу са потребама Друштва које се односе на пружање правних услуга.

Трошкови услуге превођења (Конто 5504) - односе се на трошкове превода писаног материјала на језике који су у службеној употреби и превод материјала за интернет презентацију Друштва. Планирани износ у 2023. години (450.000,00 динара) је на нивоу процењеног износа у претходној години (445.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови стручног усавршавања запослених (Конто 5505) – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених, односно за семинаре, обуке и

едукације. Планирани износ за 2023. годину (660.000,00 динара.) је већи од процењеног износа за претходну годину (625.000,00 дин.), због потребе за периодичним обукама возача које су прописане Законом о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС”, бр. 41/09, 53/10, 101/11, 32/13 - УС, 55/14, 96/15 - др. закон, 9/16 - УС, 24/18, 41/18 и 41/18 - др. закон). Сваки професионални возач који жели да обнови квалификациону картицу, након 5 година законом је обавезан да стекне периодични ЦПЦ. Периодична обука се спроводи похађањем обавезних семинара унапређења знања у трајању од најмање 35 наставних часова, просечно један семинар годишње, према Програму за стицање почетног и периодичног ЦПЦ. Такође, у планирани износ је укључена и едукација запослених у економско-правном сектору.

Трошкови закупа књиговодственог програма (Конто 5506) – односе се закуп књиговодственог програма уговореног на период од годину дана. Програм обухвата: финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун ПДВ-а, евиденцију платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију возила и магацинско пословање. Планирана средства за 2023. годину (300.000,00 динара) су на истом нивоу као и у 2022. години.

Трошкови физичког обезбеђења (Конто 5507) – односе се на физичко обезбеђење Регионалног центра на Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. Планирана вредност у 2023. години (26.300.000,00 динара) је већа у односу на преоцењену (24.450.000,00 динара), у складу са износом и елементима обрачуна извршене услуге. Разлог повећања је раст цене услуге обезбеђења, а првенствено због раста минималне цене рада у 2023. години.

Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Конто 55093) – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите, безбедности и здравља на раду, на лекарске прегледе и здравствену негу запослених за које је Друштво у обавези да омогући запосленима у складу са прописима о безбедности и здравља на раду и Актом о процени ризика. Планирани износ за предметни трошак у 2023. години (1.600.000,00 динара), је повећан у односу на процену 2022. године (1.200.000,00 динара), због очекиване тенденције раста цена предметних услуга.

Трошкови књиговодствених услуга (Конто 55098) – трошкови предвиђени на овој позицији се односе на књиговодствене услуге ангазоване књиговодствене агенције, који обухватају: 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, услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства. Планирана средства за 2023. годину (640.000,00 динара) су повећана у односу на процену за 2022. године (480.000,00 динара), на основу уговора о пружању услуга од стране књиговодствене агенције.

Остали трошкови непроизводних услуга (Конто 55099) – остали трошкови непроизводних услуга обухватају трошкове издавања неопходних лиценци, израде обавезних Аката за несметано пословање, претплате на стручна издања часописа и публикација, услуге Агенције за привредне

регистре у вези система за подношење електронских пријава, претплате на портале и сл. Планирани износ у 2023. години (1.500.000,00 динара) је незнатно повећан у односу на процену 2022. године (1.448.000,00 динара), у складу са погрешама пословања Друштва.

Трошкови репрезентације (Конто 551) – Планирани износ за 2023. годину (250.000,00 дин.) је непромењен у односу на процену у 2022. години, а у складу са смерницама Владе РС.

Трошкови премија осигурања (Конто 552) – се односе 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). Процењена вредност у 2022. години (3.200.000,00 динара) иста је у односу на планирани износ за 2023. годину (3.200.000,00 динара).

Трошкови платног промета (Конто 553) - односе се на трошкове услуга платног промета као и других банкарских услуга. Планирана средства за 2023. годину (50.000,00 динара) су на нивоу процењеног износа у 2022. години (50.000,00 динара).

Трошкови чланарина (Конто 554) – односе се на трошкове чланства у стручним организацијама. За 2023. годину се планирају у истом износу (150.000,00 дин.) као што је и износ процене за 2022. годину, у складу са планираним пословним активностима Друштва.

ПДВ на субвенције (Конто 55503) – У складу са решењем Пореске управе Суботица, број 47-00151/2020-0236-010, утврђује се обавеза ПДВ на примљене субвенције од стране оснивача. Планирани износ ПДВ у 2023. години (16.831.000,00 динара) је на истом нивоу као и процена за 2022. годину, сразмерно износу прихода од субвенција.

Трошкови пореза и накнада (Конто 555) – планирана маса средстава за трошкове пореза и накнада се односи на таксе и накнаде које утврђују и прописују државни органи. Планирани износ у 2023. години за предметне трошкове (1.000.000,00 динара) је у складу са планом за 2022. годину, а мањи је у односу на процену реализације за 2022. годину (1.600.000,00 динара), у складу са потребама Друштва, односно већим издацима због исходавања ИППЦ дозволе. .

Остали нематеријални трошкови (Конто 5599) – остале нематеријалне трошкове чине трошкови разних потврда надлежних органа, израда сертификата возачима о стручној компетентности, квалификационе картице возача, претплата за паркинг услуге, израда плана увођења ISO стандарда и издавање сертификата за ISO стандарде и остали непоменути нематеријални трошкови. Планирани износ за 2023. годину (800.000,00 динара) је у нивоу процењеног износа (783.000,00 динара).

Финансијски расходи (Конто 56) – планирани износ у 2023. години (15.000,00 динара) се односи на затезне камате повериоцима и непромењен је у односу на процену за 2022. годину.

Укупни расходи – 245.296.000,00 динара су већи у односу на процењене који су 237.833.000,00 динара, као последица реалних потреба за повећањем појединих позиција трошкова.

На основу наведених елемената пословања, процењени финансијски резултат је добит у износу од 829.000,00 динара пре опорезивања. Планира се да ће Друштво у 2023. години остварити позитиван финансијски резултат пословања, у износу од 705.000,00 динара.

4.3 Цена производа и услуга

Саставни део пројекта, а на основу израђеног Бизнис плана, јесте утврђивање цене третмана и одлагања комуналног отпада, за који није формиран ценовник.

Након исходавања ИРПС дозволе, односно стицања валидне дозволе за рад, Друштво је формирало ценовник за наплату услуге третмана и одлагања отпада од трећих лица, чиме се очекује значајно повећање сопствених прихода од пријема индустријског отпада.

ЦЕНОВНИК УСЛУГА ТРЕТМАНА И ДЕПОНОВАЊА ОТПАДА ЗА ТРЕЋА ПРАВНА ЛИЦА У РЕГИОНУ

I	Отпад намењен за даљи третман	Јединица мере	Цена у дин без ПДВ-а
1	Разврстан отпад који има тржишну вредност	кг	0,00
2	Зелени отпад намењен за компостирање	кг	1,50
3	Отпадне гуме	кг	0,00
II	Остале врсте отпада намењени за одлагање		
1	Неопасан комунални отпад који нема тржишну вредност	кг	3,00
2	Одабрани грађевински отпад (за зрна пречника до 64 мм)	кг	1,50
3	Одабрани грађевински отпад (за зрна пречника већа од 64 мм)	кг	1,50
4	Мешани грађевински отпад и отпад од рушења	кг	2,00
5	Индустријски и остали неопасан отпад	кг	4,20
6	Кабаста отпад - намештај	кг	3,00
7	Муљ са пречистача комуналних отпадних вода	кг	0,50

*Напомена: цене су приказане за допремање отпада у РЦУО - Биково. Уколико се отпад допреми на трансфер станицу, на наведене цене се додају трошкови транспорта до Регионалног центра за управљање отпадом у Бикову.

4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа

Планиране субвенције за текуће трошкове Друштва за 2023. годину су на приближно истом нивоу као и претходне године, у складу са финансијским могућностима општина Оснивача и у складу са планираном динамиком рада Друштва и трошковима неопходним за несметано функционисање процеса рада.

План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2023. години

у 000 динара

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	Удео %	План за 2022г.	План за 2023.г.
	План субвенција за текућу годину			
1.	Град Суботица	54,79%	97.000	97.000
2.	Општина Бачка Топола	13,00%	23.015	23.015
3.	Општина Кањижа	9,76%	17.279	17.279
4.	Општина Сента	8,96%	15.863	15.863
5.	Општина Мали Иђош	4,65%	8.232	8.232
6.	Општина Чока	4,44%	7.861	7.861
7.	Општина Нови Кнежевац	4,40%	7.790	7.790
	Укупно	100,0%	177.040	177.040

На основу члана 3. Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица, средства потребна за обављање делатности, оснивачи обезбеђују сразмерно својим оснивачким уделима у Друштву, као што је наведено у поглављу Извори финансирања послова.

Динамика субвенција биће утврђена уговором о суфинансирању трошкова функционисања, према утврђеним ануитетима, на месечном нивоу, који Друштво потписује са Оснивачима након усвајања Програма пословања за 2023. годину.

Субвенције за капиталне инвестиције Друштва у 2023. години се односе на субвенције које су Оснивачи имали обавезу да дозначе Друштву. Међутим, због чињенице да се поједине капиталне субвенције нису окончале, тј. у потпуности реализовале у претходној години, планирана је реализација и дознака средстава у 2023. години.

За капиталне субвенције Друштва, 2015. године је са оснивачима Друштва потписан појединачни трогодишњи уговор, са којима су утврђене обавезе свих оснивача за укупну инвестицију,

сразмерно процентима утврђених Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва.

План субвенција за капиталне инвестиције Друштва у 2023. години

У динарима

Р. бр.	Извор субвенције	Реализација 2018.г.	Реализација 2019.г.	Реализација 2020. г.	Реализација 2021.г.	Реализација (процена) 2022.г.	План за 2023.г.
<i>I</i>	<i>II</i>	<i>III</i>	<i>IV</i>	<i>V</i>	<i>VI</i>	<i>VII</i>	<i>VIII</i>
1.	Град Суботица	6.341.441	0,00	0,00	1.670.720,00	0,00	0,00
2.	Општина Сента	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Општина Кањижа	0,00	3.917.593	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Општина Чока	0,00	1.179.183	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Општина Мали Иђош	1.800.000	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025.943
6.	Општина Бачка Топола	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Општина Нови Кнежевац	1.397.914	342.407	0,00	0,00	0,00	201.729
	УКУПНО	9.539.355	5.439.183	0,00	1.670.720,00	0,00	3.227.672
8.	Други нивои власти АПВ-реализација из буџета Града Суботице	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000
	УКУПНО	9.539.355	5.439.183	0,00	1.670.720,00	0,00	7.727.672

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 капиталних субвенција односе се на инвестициона улагања Друштва и обухватају следеће:

- Набавка и постављање рециклажног дворишта на територији Града Суботице

Градско веће Града Суботице одређује „РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ ДОО СУБОТИЦА за носиоца посла по Уговору о суфинансирању постављања рециклажног дворишта на територији Града Суботице број: 140-401-7230/2022-02 од 06.12.2022. године, који је закључио Град Суботица са Покрајинским секретаријатом за урбанизам и заштиту животне средине, а који се односи на Пројекат „Унапређење система управљања отпадом постављањем рециклажног дворишта на територији Града Суботице“.

На основу Одлуке о буџету Града Суботице за 2023. годину, донето је решење о коришћењу трансферних средстава број IV-01/I-401-9/2023 у износу од 4.500.000,00 динара, намењених за реализацију пројекта.

Пројекат набавке мобилног рециклажног дворишта, тј. центра за сакупљање селектованог отпада спроводи се са циљем:

- правилног збрињавања различитих врста отпада која се генеришу у домаћинствима
- подстицања становништва да раздвајају отпад у својим домовима на одговарајући начин
- смањење количине отпада која се одлажу на телу санитарне депоније
- едукације становништва о правилном раздвајању отпада
- издвајања што већег процента рециклабилног отпада и предаја рециклабилног отпада оператеру на даљи третман

Реализацијом пројекта доприноси се мањој количини генерисаног отпада, остварује се већи проценат издвојеног рециклабилног отпада, спречавање настанка дивљих депонија, заштита животне средине на локалном нивоу и сл.

Мобилни центар за сакупљање отпада би био постављен на државној парцели Чантавир 1083 к.о. или 3712/1 к.о.

У граду Суботици још није уведен систем раздвајања отпада у две канте (у зелену и плаву канту), тј. грађани немају могућност за издвајање рециклабилног отпада у засебну канту. На основу Одлуке о обављању комуналне делатности управљања комуналним отпадом, коју је Скупштина града Суботице донела 03.06.2021. године, систем одвајања отпада у две канте (плаву и зелену канту) треба да се примени од 01.01.2023. године.

Предности мобилног центра за сакупљање отпада су:

- доступност рециклажног дворишта у виду даљине. Грађани неће требати да транспортују своје рециклабиле до центра за сакупљање отпада у Бикову, а и грађани који немају могућност за транспорт, могу да предају своје рециклабилу на даљи третман
- није потребна изградња додатне инфраструктуре и с тим нем потребе за грађенским земљиштем и припадајућим дозволама

- због контејнерске структуре, рециклажно двориште ће моћи да се премешта и на друге локације по захтеву
- предат отпад ће бити привремено складиштен на прописан начин до даље предаје отпада оператеру на даљи третман
- пражњење и поновно оспособљавање мобилног рециклажног дворишта се лако може обавити у Регионалном центру за управљање отпадом.
- Може да поседује соларно напајање електро система и самим тим нема потребу прикључења на електромережу

Врсте отпада који би се прихватили у центру за сакупљање отпада:

- Стари акумулатори
- Празне батерије
- Ситни електрични и електронски отпад
- Одећа и обућа – текстил
- Пластика
- Папир и картон
- Стакло
- Алуминијумске лименке
- Гвожђе-лим

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у
динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροше них средстава из ранијих година (у односу на претходн у)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	180.268.000	168.885.000	151.161.000	17.724.000	-
Остали приходи из буџета*	0.00	0.00	0.00	0.00	-
УКУПНО	180.268.000	168.885.000	151.161.000	17.724.000	-

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Текуће субвенције	37.178.000	79.668.000	123.928.000	177.040.000
Капиталне субвенције	3.228.000	3.228.000	3.228.000	3.228.000
Други нивои власти АПВ-реализација из буџета Града Суботице	0	0	4.500.000	4.500.000
Остали приходи из буџета*	0.00	0.00	0.00	0.00
УКУПНО	40.406.000	82.896.000	131.656.000	184.768.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима					
		План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	50.780.000	49.633.000	14.335.000	31.045.000	45.380.000	57.128.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	72.439.000	68.500.000	19.799.000	42.763.000	62.561.000	81.494.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	84.500.000	79.500.000	22.798.000	49.242.000	72.039.000	94.837.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	70	70	70	70	70	70
4.1.	- на неодређено време	70	61	70	70	70	70
4.2.	- на одређено време	0	9	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0

Програм пословања „Регионална делонија“ доо Суботица за 2023. годину

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	2.300.000	2.200.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000			
14	Број чланова скупштине*	7	7	7	7	7	7			7
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0	0	0	0	0			0
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0	0	0	0	0			0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0			0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0			0
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.250.000	8.100.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	8.612.000			
20	Дневнице на службеном путу	300.000	250.000	75.000	150.000	225.000	300.000			
21	Накнаде трошкова на службеном путу	450.000	350.000	112.500	225.000	337.500	450.000			
22	Отпремнина за одлазак у пензију	335.000	334.000	0	0	0	0			0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

23	Број прималаца отпремнине	1	1	0	0	0	0	0
24	Јубиларне награде	115.000	109.000	0	0	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1	0	0	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	200.000	107.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	350.000	349.650	0	0	0	0	400.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	625.000	400.000	150.000	300.000	450.000	660.000	
31	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запосленима	3.251.000	3.250.223	0	0	0	0	3.251.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

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

Према процени финансијског извештаја за 2022. годину, Друштво ће остварити позитиван резултат пословања у износу од 858.000,00 динара пре опорезивања, односно нето добит у износу од 729.000,00 динара. Расподела добити ће се извршити у складу са Законом о Буџету Републике Србије, односно одлуком о буџету Града Суботице за 2023. годину. Критеријум за расподелу остварене добити: 50% се уплаћује у буџет оснивача, а преосталих 50% за потребе финансирања инвестиција Друштва.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2021.	28.06.2022.	VIII/2022-12	Суботица 04.08.2022. Бачка Топола 29.07.2022. Кањижа 02-219/2022-1 Мали Иђош 06-59-13/2022-02 Чока 016-1/2022-V-XXI-06	Суботица I-022-379/2022 Бачка Топола 023-22/2022-V Кањижа 02-219/2022-1 Мали Иђош 06-59-13/2022-02 Чока 016-1/2022-V-XXI-06	Добитак	1.378.641	50%	689.321	50%	689.320
2020.	29.06.2021.	VIII/2021-17	Суботица 05.08.2021. Чока 10.08.2021. Бачка Топола 02.09.2021.	Суботица I-00-022-256/2021 Чока 016-1/2021-I-V-XII-07	Добитак	682.269	61%	415.898	39%	266.085

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

2019.	30.07.2020.	VIII/2020-11	Кављича 30.09.2021. Нови Кнежевац 17.11.2021. Мали Иђош 17.12.2021. Сента 29.11.2021.	Бачка Топола 023-30/2021-V Кављича 02-197/2021-I Нови Кнежевац II-400-22/2021 Мали Иђош 06-72-17/2021-02 Сента 501-47/2021-I	Добитак	7.323.927	61%	4.464.519	39%	2.856.332
	30.07.2020.	VIII/2020-11	Суботица 02.10.2020. Бачка Топола 01.10.2020. Кављича 17.09.2020. Чока 12.10.2020. Нови Кнежевац 05.03.2021.	Суботица I-00-022-235/2020 Бачка Топола 016-31/2020-V Кављича 02-208/2020-I Чока 016-3/2020-V-IV Нови Кнежевац I-020-8/2021						

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У 2023. години Друштво за потребе функционалног рада система, планира укупно 70 запослених радника, у складу са Правилником о систематизацији и организацији радних места у Друштву.

Основица у 2022. години је била 201,22 динара док основица у 2023. години износи 230,00 динара. Висина топлог оброка је у 2022. години била 250,00 и остаје непромењена и у 2023. години. Висина регреса као и динамика исплате се не мења у 2023. години у односу на 2022. годину и износи 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у РС за претходну годину, и исплаћиваће се у 12 делова, као и регрес у износу од 33.000,00 (нето) по запосленом, који се планира исплатити у јуну месецу 2023. године. Минули рад се планира тако што се узима укупан просек радног стажа запослених.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Извршни директор за економске и опште послове	1	1	1	1	0
3	Извршни директор за техничке послове	1	1	1	1	0
4	Интерни ревизор	1	1	1	1	0
5	Стручни сарадник за инвестиције и развој	1	1	0	0	0
6	Стручни сарадник за ИТ и послове контроле	1	1	1	1	0
7	Пословни асистент	1	1	1	1	0

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

8	Сектор за економске и опште послове	12	16	13	3	10
9	Сектор за депоновање и селектовање	6	35	20	0	20
10	Сектор за одржавање	4	6	5	0	5
11	Сектор за транспорт и рад ТС	6	31	23	0	23
12	Одсек за мониторинг и зжс	3	3	0	0	0
13	Сарадник - Координатор за ЦЗСО	1	1	1	0	1
14	Сарадник за контролу производње и одржавања	1	1	1	0	1
УКУПНО:		40	95	70	9	61

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену provedеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине (прилог 7.)

Квалификациона структура запослених подразумева планирану квалификациону структуру запослених која је дефинисана Правилником о организацији и систематизацији радних места Друштва, а у складу са потребама Друштва. Како се пријем кадрова планира у предстојећем периоду - осим квалификационе структуре, структуру запослених по старости, полу и времену у радном односу је изузетно тешко проценити,

Сходно члану 16. став 3. Закона о родној равноправности (Службени гласник РС број 52/2021) део програма који се односи на зараду запослених посвећен је анализи положаја жена и мушкараца код послодавца, односно у Друштву.

У друштву је запослено укупно 70 радника, од којих је 20 жена и 50 мушкараца. У броју је и директор као именовано лице.

У Скупштини Друштва за председника Скупштине је именована жена, док су од осталих чланова Скупштине, 2 члана жене и 4 чланова мушкарци.

У предузећу су систематизована 4 руководећа радна места: Извршни директор за техничке послове на ком радном месту је запослен мушкарац, затим Извршни директор за економско правне и опште послове на ком месту је запослена жена, Руководилац за транспосерт и одржавање на ком радном месту је запослен мушкарац и Руководилац за производњу на ком месту је запослен мушкарац.

Просечна старост жена у предузећу је 43 година.

Просечна старост мушкараца у предузећу је 45 година.

У Друштву је обезбеђен једнак третман жена и мушкараца како у погледу права и тако и у погледу одговорности и могућности у области рада. У Друштву не постоји дискриминација запослених на основу пола, полних карактеристика, односно рода у смислу неоправданог разликовања, неједнаког поступања, односно пропуштања по наведеном основу. Нити је послодавац добијао притужбе по том основу.

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	16	16	4	4
2	ВС	0	0	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	29	29	3	3
5	КВ	3	3	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	22	22	0	0
УКУПНО		70	70	7	7

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	6	6
2	30 до 40	15	12
3	40 до 50	25	25
4	50 до 60	13	12
5	Преко 60	11	13
УКУПНО		70	70
Просечна старост		47	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	50	50	4	4
2	Женски	20	20	3	3
УКУПНО		70	70	7	7

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	19	19
2	5 до 10	12	12
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	10	10
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	7	7
7	30 до 35	6	6
8	Преко 35	2	2
УКУПНО		70	70

6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање

У 2023. години, у складу са планираном динамиком пословања, Друштво не планира повећање броја запослених радника.

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	70		Стање на дан 30.06.2023. године	70
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	0
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	0
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	70		Стање на дан 30.09.2023. године	

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	70		Стање на дан 30.09.2023. године	70
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	<i>Престанак радног односа због стицања услова за одлазак у пензију</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	<i>Заснивање радног односа на одређено време</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	70		Стање на дан 31.12.2023. године	70

6.4. Средства за зараде запослених

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто I

у динарима

План по месецима 2022.	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
I	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
II	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
III	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
IV	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
V	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
VI	70	9.227.500	131.821	69	9.000.000	130.435	0	0	0	1	227.500	227.500
VII	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
VIII	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
IX	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
X	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
XI	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
XII	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
УКУПНО	840	72.439.000	1.034.843	828	70.231.500	1.017.848	0	0	0	12	2.207.500	2.207.500
ПРОСЕК	70	6.036.583	86.237	69	5.852.625	84.821	0	0	0	1	183.958	183.958

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто I

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	70	5.323.100	76.044	69	5.146.702	74.590	0	0	0	1	176.398	176.398
II	70	5.385.885	76.941	69	5.209.284	75.497	0	0	0	1	176.601	176.601
III	69	5.332.422	77.281	68	5.153.958	75.794	0	0	0	1	178.464	178.464
IV	69	5.316.703	77.054	68	5.139.739	75.584	0	0	0	1	176.964	176.964
V	69	5.367.217	77.786	68	5.189.503	76.316	0	0	0	1	177.714	177.714
VI	70	8.692.262	124.175	69	8.466.973	122.710	0	0	0	1	225.289	225.289
VII	69	5.339.901	77.390	68	5.161.937	75.911	0	0	0	1	177.964	177.964
VIII	69	5.361.002	77.696	68	5.181.491	76.198	0	0	0	1	179.511	179.511
IX	70	5.376.936	76.813	69	5.197.327	75.324	0	0	0	1	179.609	179.609
X	69	5.310.389	76.962	68	5.132.425	75.477	0	0	0	1	177.964	177.964
XI	69	5.456.247	79.076	68	5.277.749	77.614	0	0	0	1	178.498	178.498
XII	70	5.746.500	82.093	69	5.566.500	80.674	0	0	0	1	180.000	180.000
УКУПНО	833	68.008.564	985.631	821	65.823.588	967.992	0	0	0	12	2.184.976	2.184.976
ПРОСЕК	69	5.667.380	81.643	68	5.485.299	80.175	0	0	0	1	182.081	182.081

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто I

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
II	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
III	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
IV	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
V	70	6.530.534	93.29	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
VI	70	9.658.001	137.971	69	9.402.001	136.260	0	0	0	1	256.000	256.000
VII	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
VIII	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
IX	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
X	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
XI	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
XII	70	6.530.534	93.293	69	6.328.040	91.710	0	0	0	1	202.494	202.494
УКУПНО	840	81.493.875	1.164.198	828	79.010.441	1.145.078	0	0	0	12	2.483.434	2.483.434
ПРОСЕК	70	6.791.156	97.016	69	6.584.203	95.423	0	0	0	1	206.952	206.952

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину
- Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
II	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
III	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
IV	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
V	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
VI	70	11.248.000	160.685	69	10.955.100	158.769	0	0	0	1	292.990	292.990
VII	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
VIII	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
IX	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
X	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
XI	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
XII	70	7.599.000	108.557	69	7.362.280	106.699	0	0	0	1	236.720	236.720
УКУПНО	840	94.837.000	1.354.814	828	91.940.180	1.375.943	0	0	0	12	2.896.930	2.896.930
ПРОСЕК	70	7.903.083	112.901	69	7.661.672	111.038	0	0	0	1	241.410	241.410

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. Године

Распон исплаћених и планираних зарада

	Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години		у динарима
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	45.000	69.120	50.625	
	Највиша зарада	147.530	233.665	166.000	
Пословодство	Најнижа зарада	128.110	202.500	144.123	
	Највиша зарада	161.408	256.000	181.600	

Напомена: У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду Друштва, који усвојен од стране Скупштине Друштва дана 07.12.2020. године, утврђено је увећање годишњег износа регреса за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Друштво планира да наведени износ регреса исплати једнократно у јулу месецу. **Највиша зарада је исказана са износом регреса.**

6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине

Прилог 12.
Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година			Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година				
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова
I	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
II	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
III	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
IV	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
V	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
VI	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
VII	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
VIII	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
IX	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
X	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
XI	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
XII	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7
УКУПНО	1.320.000	240.000	180.000	84	1.320.000	240.000	180.000	84
ПРОСЕК	110.000	20.000	15.000	7	110.000	20.000	15.000	7

На основу одлуке висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
II	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
III	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
IV	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
V	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
VI	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
VII	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
VIII	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
IX	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
X	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7
XI	184.942	31.646	25.550	7	191.670	31.646	26.674	7
XII	184.942	31.646	25.550	7	191.670	31.646	26.674	7
УКУПНО	2.219.304	379.752	306.600	84	2.300.000	379.752	320.048	84
ПРОСЕК	184.942	31.646	25.550	7	191.666	31.646	26.670	7

6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију

Друштво не планира накнаду за рад Комисије за ревизију за 2023. године, 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 2023. години.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2023. ГОДИНИ

8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину

У складу са очекиваном динамиком и обимом рада Друштва у 2023. години, планиране су набавке у складу са расположивим средствима.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	у динарима			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Трошк. матер. и рез. дел.	3.797.000,00	1.000.000,00	1.900.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
2.	Трошкови канцеларијског материјала	816.000,00	300.000,00	500.000,00	700.000,00	900.000,00
3.	Пнеуматици за возила	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	2.000.000,00
4.	Трошкови воде	120.000,00	30.000,00	60.000,00	120.000,00	150.000,00
5.	Трошкови реагенаса за лабораторију	500.000,00	150.000,00	250.000,00	320.000,00	400.000,00
6.	Трошкови ХТЗ опреме	990.000,00	230.000,00	380.000,00	700.000,00	990.000,00
7.	Трошкови садног материјала	120.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00

8.	Трошкови горива	22.000.000,00	6.000.000,00	14.000.000,00	20.000.000,00	25.200.000,00
9.	Трошкови електричне енергије	5.964.000,00	1.800.000,00	2.700.000,00	4.300.000,00	6.000.000,00
10.	Трошкови мазива, антифриза	1.500.000,00	600.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	1.800.000,00
11.	Алат и ситан инвентар	1.800.000,00	500.000,00	800.000,00	1.300.000,00	1.800.000,00
12.	Мобилни центар за сакупљање отпада	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
13.	Утоваривач – радна машина	0,00	3.026.000,00	3.026.000,00	3.026.000,00	3.026.000,00
Укупно добра:		39.007.000,00	18.166.000,00	30.576.000,00	40.956.000,00	51.386.000,00
Услуге						
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1.200.000,00	330.000,00	650.000,00	980.000,00	1.300.000,00
2	Трошкови одржавања	4.450.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	6.000.000,00
3	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	110.000,00	28.000,00	50.000,00	80.000,00	110.000,00
5	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	940.000,00	235.000,00	470.000,00	700.000,00	940.000,00
6	Трошкови чишћења отпадних вода	940.000,00	240.000,00	480.000,00	700.000,00	960.000,00
7	Трошкови ревизије	300.000,00	75.000,00	150.000,00	230.000,00	300.000,00
8	Трошкови консултантских услуга	700.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
9	Трошкови превозија	445.000,00	110.000,00	200.000,00	300.000,00	445.000,00
10	Трошкови стручног усавршавања запослених	625.000,00	160.000,00	320.000,00	480.000,00	660.000,00
11	Трошкови физичког обезбеђења	24.450.000,00	6.500.000,00	13.000.000,00	20.000.000,00	26.300.000,00
12	Заштита на раду и противпожарна заштита	1.200.000,00	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
13	Књиговодствене услуге	480.000,00	160.000,00	320.000,00	480.000,00	640.000,00
14	Репрезентација	250.000,00	62.000,00	125.000,00	180.000,00	250.000,00

15	Осигурање	3.200.000,00	800.000,00	1.600.000,00	2.400.000,00	3.200.000,00
Укупно услуге:		39.590.000,00	8.392.000,00	16.915.000,00	25.640.000,00	43.785.000,00
Радови						
1	/					
2	/					
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		78.597.000,00	26.558.000,00	47.491.000,00	66.596.000,00	95.171.000,00

8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2023. годину

Образложење планираних набавки добара:

1. Материјал и резервни делови - Трошкови материјала и резервних делова односе се на потрошни материјал и резервне делове за возила Друштва. Предметни трошкови за 2022. годину су процењени у износу од 3.797.000,00 динара, што је више у односу на 2023. годину, када је планирано 4.500.000,00 а процењено на исти износ. Предметни трошак у 2023. години је планиран у складу са ценама на тржишту које су се већ повећале.
2. Канцеларијски материјал – се односи се на набавку канцеларијског материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. У 2023. години Друштво планира набавку канцеларијског материјала у износу од 900.000,00 динара, што је више од процене која износи 816.000,00 динара због кретања цена на тржишту наведеног добра.
3. Пнеуматици за возила - су неопходни за несметано обављање делатности допремања отпада. Због трошности гума на радним машинама и камионима, Друштво планира 2.000.000,00 динара у 2023. години, што је више у односу на процену за 2022. годину која износи 1.400.000,00 из разлога замене дотрајалух пнеуматика и кретања цена на тржишту.
4. Вода – односе се на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. Планирана средства за 2023. годину износе 150.000,00 динара, док је процењен износ за 2022. годину 120.000,00 динара, због очекиваног раста цена.

5. Реагенси за лабораторију – набавка се односи на реагенсе и хемијска средства неопходна за вршење мониторинга и испитивање воде и земљишта. У 2023. години Друштво планира 400.000,00 динара, односно мање у односу на процену за претходну годину а у складу са реалним потребама.
6. ХТЗ опрема - планира се набавка у другом кварталу, у износу од 990.000,00 динара због потребе обнављања радних одела и обуће за раднике. Неопходно је обезбедити за сваког радника по два комплета ХТЗ опреме за зимски и за летњи период. Процењени износ је на нивоу износа у 2022. години.
7. Садни материјал – Друштво планира набавку садница за озелењавање свих локација Регионалне депоније, због обавезе формирања ветрозаштитног појаса, у истом износу као и у 2022. години, у складу са проценом у претходној години.
8. Гориво - Набавка горива се спроводи за потребе радних машина, теретних и путничких возила Друштва, ради обнављања редовних активности које се планирају у 2023. години. Укупан планирани трошак горива за 2023. годину је 10% већи износ у односу на процену 2022. годину, а на основу потрошње односно процењеног трошка у 2023. години, с обзиром цена нафтних деривата.
9. Електрична енергија - Набавка се односи на трошкове електричне енергије у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру за управљање отпадом. С обзиром на повећање цена електричне енергије, Друштво је за ову набавку планирало 10% већи износ у односу на 2022. годину, односно 5.964.000,00.
10. Уља, мазива и антифриз - су потребна за одржавање радних машина Друштва. У складу са проценом реализације у 2022. години у износу од 1.500.000,00 динара, као и повећаним ценама, у 2023. години планира се износ од 1.800.000,00 динара.
11. Ситан инвентар - за предметну набавку у 2023. години планирају се средства на истом нивоу као и процена за претходну годину а за потребе несметаног функционисања процеса рада Друштва., и то у износу од 1.800.000,00 динара.
12. Мобилни центар за сакупљање отпада - Набавка мобилног центра за сакупљање селектованог отпада се планира ради правилног збриљавања различитих врста отпада која се генеришу у домаћинствима, подстицање становништва да раздвајају отпад у својим домовима на одговарајући начин, смањење количине отпада која се одлаже на телу санитарне депоније, едукација становништва о правилном раздвајању отпада, издвајање што већег процента рециклабилног отпада и предаја рециклабилног отпада оператеру на даљи третман. Средства у износу од 4.500.000,00 динара су обезбеђена од стране локалне самоуправе Града Суботице, односно АП Војводине.
13. Радна машина (утоваривач) - Друштво планира набавку радне машине (утоваривач) за локације мимо централног постројења на Бикову (трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти, Кањижи као и за центре за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу.) Планирани износ набавке је 3.026.000,00 динара, а набавка се планира за други квартал 2022. године.

Образложење планираних набавки услуге

1. Транспортне услуге - Набавка се односи на трошкове поштанских услуга, телекомуникационих услуга и трошкове интернета. Спровођење набавке се планира за први квартал у износу од 1.300.000,00 динара, у складу са планираним обимом рада Друштва.
2. Одржавање - планирана средства у износу од 6.000.000,00 динара, односе се на услуге одржавања радних машина, камиона и путничких аутомобила, редовне периодичне сервисе возила Друштва. Набавка се планира се у износу од 6.000.000,00 динара, у складу са потребама Друштва.
3. Реклама и пропаганда - предметна набавка се односи на рекламу и пропаганду. Планирани износ предметне набавке је у складу са смерницама Владе РС, а на истом нивоу као и у 2022. години.
4. Карактеризација отпада - предметна набавка се односи на обавезу карактеризације отпада од стране стручних институција. За предметну набавку се у 2023. години планира исти износ као и у 2022. години, а у складу са потребама Друштва.
5. Анализа и мониторинг животне средине - односи се на праћење стања и квалитета животне средине од стране стручних институција и предметна набавка се планира у износу од 940.000,00 динара на истом нивоу као и претходне године.
6. Чишћење отпадних вода - се односи на физички, хемијски и биолошки начини чишћења отпадних вода. Планирани износ предметне набавке је 960.000,00 динара, у складу са потребама Друштва, што је незнатно више у односу на процену претходне године.
7. Ревизија – предметна набавка се односи на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства (300.000,00 динара) су на истом нивоу као претходне године.
8. Консултантске услуге – предметна набавка се односи на ангажовање консултаната а за потребе припреме тендерске документације у поступку спровођења јавних набавки, с обзиром да Друштво нема службеника за јавне набавке. У складу са планираним бројем јавних набавки је планиран и износ од 800.000,00 динара за предметну набавку, што је незнатно изнад процењене вредности.
9. Превози – набавка се односи на услуге превозија писаног материјала на језике који су у службеној употреби као и остали преводи неопходни за веб страницу Друштва и сл. Планирани износ за предметну набавку је на нивоу процењеног износа из 2022. године.
10. Стручно усавршавање запослених – предметна набавка се односи на стручно усавршавање запослених Друштва а која су неопходна у складу са радним позицијама односно радним задацима запослених Друштва. Планирана средства на предметној позицији су незнатно већа у 2023 години (660.000,00 динара) односу на претходну годину а због очекиваног повећања потребе за усавршавањем запослених.
11. Физичко обезбеђење свих објеката - Набавка се односи 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. Друштво планира спровођење набавке у другом кварталу, а у складу са периодом важења претходног уговора за предметну набавку. Планирани износ је већи у односу на процену за 2022. годину у складу са кретањем цена на тржишту за наведену услугу, односно због повећања минималне цене рада.

12. Заштита на раду и противпожарна заштита - Набавка се односи на спровођење и унапређивање противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду. Кроз планирану набавку за трошкове заштите на раду и противпожарне заштите је неопходно реализовати низ активности и израду аката у складу са законским обавезама. Планирани износ спровођења јавне набавке је 1.600.000,00 динара, и представљају законску обавезу, а период спровођења набавке је други квартал. План је већи у односу на процену, у складу са потребама.

13. Књиговодствене услуге - Набавка у износу од 640.000,00 се односи на књиговодствене услуге, а које обухватају: 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, сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образац 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. Планира се спровођење набавке у другом кварталу, у нешто већем износу у односу на процену у 2022. години.

14. Репрезентација – предметна набавка се односи на трошкове репрезентације, а који се планирају у току целе године. Планирани износ предметне набавке је у складу са смерницама Владе РС, а на истом нивоу као и у 2022. години.

15. Осигурање - 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). Планирани износ је 3.200.000,00 динара, односно на истом нивоу као и у 2022. години. Период за спровођење набавке је трећи квартал.

ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра				
1.	Трошк.матер.и рез.дел.	4.500.000,00	I	12 месеци
2.	Пнеуматици за возила	2.000.000,00	I	12 месеци
3.	Трошкови горива	25.200.000,00	II	12 месеци
4.	Трошкови електричне енергије	6.000.000,00	II	12 месеци
5.	Трошк.уља,мазива,ангифриз	1.800.000,00	I	12 месеци
6.	Алат и ситан инвентар	1.800.000,00	I	12 месеци
7.	Мобилни центар за сакупљање отпада	4.500.000,00	I	једнократно
8.	Утоваривач – радна машина	3.026.000,00	II	једнократно
	Укупно добра:	48.826.000,00	-	-
Услуге				
1.	Трошкови одржавања	6.000.000,00	I	12 месеци
2.	Трошкови физичког обезбеђења	26.300.000,00	II	12 месеци
3.	Заштита на раду и противпожарна заштита	1.600.000,00	I	12 месеци
4.	Осигурање	3.200.000,00	III	12 месеци
	Укупно услуге:	37.100.000,00	-	-
Радови				
1.	/			

2.	/				
		Укупно радови:		-	-
		УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		85.926.000,00	-

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра				
1.	Трошкови канцеларијског материјала	900.000,00	I	12 месеци
2.	Трошкови воде	150.000,00	I	12 месеци
3.	Трошкови реагенаса за лабораторију	400.000,00	II	12 месеци
4.	Трошкови ХТЗ опреме	990.000,00	II	12 месеци
5.	Трошкови садног материјала	120.000,00	I	12 месеци
		Укупно добра:	-	-
Услуге				
1.	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1.300.000,00	I	12 месеци
2.	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	I	12 месеци
3.	Трошкови услуга карактеризације отпада	110.000,00	II	12 месеци
4.	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	940.000,00	I	12 месеци

		960.000,00	II	12 месеци
5.	Трошкови чишћења отпадних вода			
6.	Трошкови ревизије	300.000,00	I	12 месеци
7.	Трошкови консултантских услуга	800.000,00	I	12 месеци
8.	Трошкови превоза	450.000,00	I	12 месеци
9.	Трошкови стручног усавршавања запослених	660.000,00	I	12 месеци
10.	Књиговодствене услуге	640.000,00	I	12 месеци
11.	Репрезентација	250.000,00	I	12 месеци
	Укупно услуге:	6.690.000,00	-	-
Радови				
1.	/			
2.	/			
	Укупно радови:	-	-	-
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	9.250.000,00	-	-

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2023. ГОДИНИ

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

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. год.	План 2025. год.
								План 01.01.-31.03.2023	План 01.01.-30.09.2023	План 01.01.-30.06.2023	План 01.01.-31.12.2023		
1	Мобилно рециклажно двориште	2023	2023	4.500	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	4.500	4.500	4.500	4.500	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	0	
						Укупно:	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
2	Набавка утоваривача и потребе рада трансфер станица	2023	2023	3.026	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	3.026	3.026	3.026	3.026	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	0	
						Укупно:	3.026	0	3.026	3.026	3.026	0	0
Укупно инвестиције							7.526	0	7.526	7.526	7.526	0	0

1. Мобилни центар за сакупљање отпада - Набавка мобилног центра за сакупљање селектованог отпада се планира ради остварења следећих циљева
 1. правилно збрињавање различитих врста отпада која се генеришу у домаћинствима
 2. подстицање становништва да раздвајају отпад у својим домовима на одговарајући начин
 3. смањење количине отпада која се одлаже на телу санитарне депоније
 4. едукација становништва о правилном раздвајању отпада
 5. издвајање што већег процента рециклабилног отпада и предаја рециклабилног отпада оператеру на даљи третман

То би допринело мањој количини генерисаног комуналног отпада, већем проценту издвојеног рециклабилног отпада, спречавања настанка дивљих депонија, заштити животне средине, и сл.

Због мобилности самог центра за сакупљање отпада, могуће је сакупљање разврстаног отпада на више локација. Мобилни центар за сакупљање отпада би био постављен на државној парцели у Трогирској улици у МЗ Палић. Није потребна изградња додатне инфраструктуре и с тим нем потребе за грађенским земљиштем и припадајућим дозволама. Због контејнерске структуре, рециклажно двориште ће моћи да се премешта и на друге локације по захтев.

2. Набавка радне машине (утоваривача) - На основу указане потребе за коришћење грађевинске машине "утоваривач" на локацијама мимо централног постројења на Бикову (трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти, Кањижи као и за центре за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу, која ће се пустити у рад у 2022. години) неопходна је набавка најмање једне јединице радне машине "утоваривач" који обавља функцију утовара и претовара отпада који не пролази кроз пресу на трансфер станицама. Техничка спецификација обухвата капацитет утоварне кашике 1 - 1,5м³; погон 4Х4; зглобну конструкцију; висину подизања терета > 3м и тежину терета (корисна носивост) > 1.5.

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	у динарима		
				План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023. 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Хуманитарне активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Спортске активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	250.000,00	250.000,00	50.000,00	125.000,00	200.000,00
6.	Реклама и пропаганда	280.000,00	280.000,00	0.00	0.00	0.00
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

С обзиром да Друштво користи средства из буџета за финансирање текућег пословања, средства за посебне намене која се односе на спонзорства и донације се не планирају у 2023. години. Средства за посебне намене за 2023. годину, Друштво планира у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2023. годину, односно, планирају се само средства за трошкове репрезентације и трошкове рекламе и пропаганде.

Програм пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2023. годину

За 2023. годину се планира 250.000,00 динара за трошкове репрезентације. Трошкови рекламе и пропаганде се за 2023. годину планирају на истом нивоу као и претходне године, у износу од 280.000,00 динара.

10.1 Детаљно образложење средстава за посебне намене

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се планирају са циљем да се шира јавност упозна са позитивним утицајем система управљања отпадом на животном окружењу, 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 за учествовање на сајамским, промотивним и другим манифестацијама.



