



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1.

Претежна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

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

Надлежно Министарство: Министарство пољопривреде и заштите животне средине

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

Суботица, фебруар 2017. године

САДРЖАЈ

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ).....	3
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА	10
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА	12
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ	14
3.1. Процењени физички обим активности у 2016. години	14
3.2. Процена финансијских показатеља за 2016. годину и текстуално образложење позиција... ..	18
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ	20
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗИТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ	27
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	39
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	43
7.1. Капитална улагања Друштва	43
7.2. План инвестиција	43
8. ЗАДУЖЕНОСТ	46
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	47
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова	47
9.2. Средства за посебне намене	47
10. ЦЕНА	47
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ	48
11.1. Управљање финансијским ризиком	48
11.2. Техничко управљање ризицима	49
12. ПРИЛОЗИ	50

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)

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

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

Седиште: Трг Лазара Нешића 1., 24000 Суботица

Основна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

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

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал 83.597,67 РСД

В.д. директор: Андреа Кикић, мастер економиста

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

Чланови друштва:

- 1.Град Суботица**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Града Суботице, Суботица, Трг Слободе 1.;
- 2.Општина Бачка Топола**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Бачка Топола, Бачка Топола, Маршала Тита 30.;
- 3.Општина Кањижа**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Кањижа, Кањижа, Главни трг 1.;
- 4.Општина Сента**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Сента, Сента, Главни трг 1.;
- 5.Општина Мали Иђош**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Мали Иђош, Мали Иђош, Главна 32.;
- 6.Општина Чока**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Чока, Чока, Потиска 20.;
- 7.Општина Нови Кнежевац**, у чије име оснивачка права врши Скупштина Општине Нови Кнежевац, Нови Кнежевац, Краља Петра I Карађорђевића 1.

Основне активности Друштва

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. Издајање, 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.

Органи управљања Друштвом

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.

Скупштина врши следеће послове:

- 1/ доноси измене оснивачког акта,
- 2/ доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење,
- 3/ доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја,
- 4/ усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања,

- 5/ усваја тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности,
- 6/ усваја финансијске извештаје, као и извештаје ревизора ако су финансијски извештаји били предмет ревизије,
- 7/ надзире рад директора и усваја извештаје директора,
- 8/ одлучује о повећању и смањењу основног капитала друштва, као и о свакој емисији хартија од вредности,
- 9/ одлучује о расподели добити и начину покрића губитака, укључујући и одређивање дана стицања права на учешће у добити и дана исплате учешћа у добити члановима друштва, односно о улагању добити у развој друштва,
- 10/ именује и разрешава директора и утврђује накнаду за његов рад односно начела за утврђивање накнаде,
- 11/ закључује уговоре о раду са директором, у складу са законом којим се уређују радни односи
- 12/ именује ревизора и утврђује накнаду за његов рад,
- 13/ одлучује о покретању поступка ликвидације, као и о подношењу предлога за покретање стечајног поступка од стране друштва,
- 14/ именује ликвидационог управника и усваја ликвидационе билансе и извештаје ликвидационог управника,
- 15/ одлучује о стицању сопствених удела,
- 16/ одлучује о обавезама чланова друштва на додатне уплате и о враћању тих уплата, одлучује о захтеву за иступање члана друштва,
- 17/ одлучује о искључењу члана друштва из разлога неплаћања, односно неуношења уписаног улога,
- 18/ одлучује о покретању спора за искључење члана друштва,
- 19/ одлучује о повлачењу и поништењу удела,
- 20/ даје прокуру,
- 21/ одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору са прокуристом, као и у спору са директором,
- 22/ одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору против члана друштва,
- 23/ одобрава уговор о приступању новог члана и даје претходну сагласност на пренос удела трећем лицу, у складу са законом
- 24/ одлучује о статусним променама и променама правне форме,
- 25/ даје одобрење на правне послове у којима постоји лични интерес, у складу са законом,
- 26/ даје сагласност на стицање, продају, давање у закуп, залагање или друго располагање имовином велике вредности, у складу са законом,
- 27/ доноси одлуку, уз сагласност оснивача, о оснивању друштва капитала за обављање делатности од општег интереса и друштва капитала за обављање делатности која није делатност од општег интереса,
- 28/ доноси пословник о свом раду,
- 29/ доноси посебан програм за коришћење средстава из буџета,
- 30/ врши друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и овим уговором.

Одлуке из тачке 1/, 2/, 3/, 9/ и 29/ доносе се уз сагласност надлежног органа свих чланова друштва. Одлука из тачке 24. доноси се уз претходну сагласност надлежног органа свих чланова друштва.

Директор Друштва (у даљем тексту: директор) врши следеће послове:

- 1/ представља и заступа друштво,
- 2/ организује и руководи процесом рада,
- 3/ води пословање друштва.
- 4/ одговоран је за законитост рада друштва,
- 5/ предлаже скупштини друштва дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење,
- 6/ предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања и одговоран је за његово спровођење,
- 7/ предлаже финансијске извештаје,
- 8/ извршава одлуке скупштине друштва,
- 9/ одговара за уредно вођење пословних књига друштва,
- 10/ одговара за тачност финансијских извештаја друштва,
- 11/ обезбеђује вођење евиденције о свим донетим одлукама скупштине,
- 12/ о свом раду извештава Скупштину,
- 13/ бира представнике друштва у скупштини друштва капитала чији је једини власник друштво,
- 14/ доноси акт о систематизацији
- 15/ врши друге послове одређене законом и уговором о оснивању.

Директора именује Скупштина Друштва, на мандатни период од четири године. У складу са уговором о оснивању Друштва, усаглашеним са Законом о јавним предузећима, директор се именује на основу спроведеног јавног конкурса.

В.д. директор је именован на мандатни период од годину дана у складу са чланом 52. Закона о јавним предузећима, са којим је прописано да се вршилац дужности директора именује до именовања директора по спроведеном јавном конкурс, а за период од најдуже једне године. Именовање в.д. директора је извршено, јер Скупштина Друштва није могла благовремено да покрене поступак за именовање директора и због тога нису постојали законом прописани услови да се именује директор Друштва на мандатни период од четири године, с обзиром да је првобитно требало усагласити Уговор о оснивању Друштва са Законом јавним предузећима усвојеним 2016.године, а након тога је потребно именовати Комисију за спровођење конкурса за избор директора, после које следи спровођење поступка за избор директора Друштва.

Извори финансирања пословања

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

Сходно Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија“ Суботица и Анексу Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална

депонија“ Суботица (у даљем тексту: Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва), финансијска средства за трошкове покретања и обављања делатности Друштва (трошкови израде пројектне документације, трошкови сопственог учешћа на конкурсима, израда и спровођење едукативног програма за грађане и организовање разних акција ради подизања свести грађана у погледу заштите животне средине, трошкови куповине основних средстава, итд.) до истека првих шест месеци по отпочињању стицања прихода од обављања делатности третмана и одлагања отпада, оснивачи обезбеђују планирањем одговарајућих износа у својим буџетима, сразмерно броју становника на својој територији у односу на укупан број становника свих учесника, утврђеним према попису становништва из 2011. године. Висина средстава која су потребна за покретање делатности односно за обављање делатности у календарској години утврђују се Пословним планом Друштва, који доноси Скупштина Друштва, на предлог директора.

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

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

У погледу финансирања трошкова реализације активности за које је Друштво основано, средствима ИПА фонда Европске Уније кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину финансира се изградња и опремање регионалне депоније и трансфер станица као и надзор над извођењем наведених радова. Оквирна вредност неповратних средстава из ИПА Фонда износи 20,15 милиона евра.

Министарство пољопривреде и заштите животне средине обезбедило је средства за набавку опреме за сакупљање отпада у износу од 472.320.000,00 динара, док чланови Региона имају обавезу да обезбеде средства за изградњу центара за сакупљање отпада (рециклажних дворишта) и прикључака на основну инфраструктуру трансфер станица и центара за сакупљање отпада. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

Напомена: Средства за набавку опреме за сакупљање отпада, која се финансирају из Буџета Министарства пољопривреде и заштите животне средине су наведена у Програму пословања, као део изградње регионалног система за управљање отпадом, јер се исти секторским програмом „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину третира, као део инвестиције. Међутим, опрема за сакупљање отпада је намењена јавним предузећима региона надлежним за прикупљање отпада и иста ће се набавити од стране Министарства пољопривреде и заштите животне средине, а на основу поступка набавке, коју ће спровести Град Суботица у име и за рачун Министарства, те се из тог разлога иста не наводи у Плана капиталних улагања Друштва и у финансијском делу Програма пословања.

Законски оквир

Приликом израде Програма пословања за 2017. годину и обављања делатности за које је Друштво основано, основни оквир представљају следећи правни акти, упутства и документи:

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр. и 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016),
- Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину („Службени гласник РС“ бр. 99/2016),
- Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину („Службени гласник РС“ бр. 99/2016),
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон и 5/2015),
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016),
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014 и 145/2014),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 - др. Закон, 101/2016 - др. Закон),
- Закон о заштити животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009-др.закон, 72/2009-др. закон, 43/2011, 14/2016),
- Закон о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016),
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду („Службени гласник РС“ бр. 36/2009),
- Закон о раду („Службени Гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 32/2013 и 75/2014),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр. 68/2015),
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/2016),
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2015.годину („Службени лист“ бр. 5/2016, 47/2016)
- Закључак Владе РС 05 број 023-10876/2016 од 17.11.2016.г.

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

Општи правни акти Друштва су:

- Правилник о раду (IV-18/2016 од 05.12.2016)
- Правилник о систематизацији радних места (IV-07/2014 од 19.05.2014.г. и IV-03/2016 од 05.02.2016.г.),
- Правилник о рачуноводству (IV-22/2015 од 04.12.2015.г.)
- Правилник о рачуноводственим политикама (IV-23/2015 од 04.12.2015.г.)
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке (IV-04/2016 од 05.02.2016.г.)
- Правилник о уређивању исплате на име накнаде трошкова по основу радног односа (IV-16/2015 од 16.10.2015.г.)
- Правилник о правима узбуњивача, поступку узбуњивања као и другим питањима од значаја за узбуњивање и заштиту узбуњивача (IV-13/2015 од 05.06.2015.г.)
- Правилник о службеној и заштитној одећи и обући (IV-14/2014 од 17.11.2014.г.)
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем (IV-12/2014 од 17.10.2014.г.)
- Правилник о условима и начину коришћења службених мобилних телефона (IV-08/2010 од 25.05.2010.г., IV-13/2011 од 22.08.2011.г., IV-10/2012 од 20.06.2012.г. и IV-09/2014 од 17.06.2014.г.)
- Правилник о раду интерне ревизије (IV-08/2014 од 17.06.2014.г.)
- Пословник о раду Скупштине Друштва (IV-05/2014 од 25.04.2014.г.)
- Правилник о евидентирању аката (IV-22/2008 од 01.07.2008.г., IV-25/2008 од 22.09.2008.г., IV-28/2008 од 17.12.2008.г., IV-02/2009 од 20.01.2009.г. и IV-03/2010 од 29.01.2010.г.)
- Правилник о употреби, чувању и уништењу печата и штамбиља Друштва (IV-08/2008 од 19.02.2008.г.)
- Правилник о заштити од пожара (IV-06/2008 од 18.02.2008.г.)
- Правилник о безбедности и здрављу на раду (IV-06/2012 од 27.02.2012.г.)
- Акт о процени ризика (IV-05/2012 од 26.01.2012. г.)

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА

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 регионалне депоније у Суботици, а разлог формирања Региона је неадекватно одлагање отпада, све већи број дивљих депонија и неодговарајући третман отпада.

Споразум о сарадњи општина везано за формирање региона за управљање чврстим комуналним отпадом потписан је 2007. године а потписнице су биле општине чланице суботичког Региона, Град Суботица и Општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош и Чока, а од 2013. године и Општина Нови Кнежевац. Друштво је почело са радом 2008. године, са задатком реализације Споразумом одређених циљева, што је резултирало израђивањем студија и пројеката, који чине предуслов за реализацију овог комплексног пројекта.

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

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

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

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

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

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

Остваривање наведених циљева ће се постићи реализацијом следећих активности (резултати):

1. Изградња регионалне санитарне депоније са пратећим објектима (управна зграда, трафо станица, пречистач процедурне воде, сервис за возила и сл.),
2. Изградња постројења за селекцију отпада,
3. Изградња компостилишта,
4. Изградња трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, са центрима за сакупљање отпада,
5. Изградња центара за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу,
6. Набавка додатне опреме за сакупљање отпада и примарну селекцију,
7. Набавка возила за даљински транспорт отпада и
8. Подизање еколошке свести, односно спровођење едукативних активности.

Листа објеката који ће бити изграђени, као и опрема која ће се набавити, представљају релевантне индикаторе, на основу којих ће се мерити напредак у пословању предузећа.

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

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



Именовани представници чланова Скупштине Друштва су:

- Представници Града Суботице: Чаба Шанта (члан), Саша Граворац (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника Града Суботица у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број I-00-021-164/2016 од 20.10.2016.г.
- Представници Општине Бачка Топола: Диана Дудаш Домањ (члан), Милан Ардалић (заменик члана) – Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника из Општине Бачка Топола у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-182/2016-V од 05.12.2016.г.
- Представници Општине Кањижа: Атила Шафрањ (члан), Балаж Бајтаи (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Кањижа у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 02-344/2016-I/Б од 28.07.2016.г.
- Представници Општине Мали Иђош: Радмила Маревих (члан), Андреа Мрачевић (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника у Скупштину Друштва с ограниченом одговорношћу „Регионална депонија“ Суботица број 06-27-18/2016-02 од 30.09.2016.

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

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

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

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Шанта Чаба, дипломирани грађевински инжењер из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Диана Дудаш Домањ, дипломирани економиста из Бачке Тополе.

Функцију вршиоца дужности директора обавља Андреа Кикић, мастер економије из Суботице. Одлука о именовању вршиоца дужности директора број VIII/2016-23 је донета на седници Скупштине Друштва одржаној дана 07.11.2016.године.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

3.1. Процењени физички обим активности у 2016. години

У складу са Програмом пословања за 2016. годину, Друштво је у 2016. години радило на успостављању регионалног система за управљање отпадом, и то конкретно на: изградњи регионалне депоније, трансфер станица, центара за сакупљање отпада (рециклажна дворишта) и прикључака на основну инфраструктуру, на изради Бизнис плана и на изради акт о систематизацији Друштва за период функционисања система.

У наставку следи опис активности које су окончане у 2016. години:

Санитарна депонија

Вредност уговора је 13,679,070.60 евра за радове и опремање, 1,212,097.06 евра за непланиране радове, шта укупно износи 14,891,167.66 евра (без ПДВ-а) и исти се финансира из ИПА Фонда, кроз Делегацију Европске Уније У Србији (у даљем тексту: Делегација ЕУ).

Дан почетка реализације Уговора је 28. октобар 2014.године, а наведене активности према Уговору потписаном између Делегације ЕУ (као овлашћеног представника финансијера, то јест ИПА Фонда) и извођача радова, требало је окончати у 2016. години, узимајући у обзир да је првобитно утврђен рок за реализацију уговорених активности био 28. јануар 2017. године, пре којег је неопходан тест период од 3 месеца.

Извођачи радова за изградњу комплекса регионалне депоније су Делегацији ЕУ поднели захтев за продужење рока реализације Уговора, са обзиром да нису били у могућности да реализују уговорене активности у утврђеном року, шта је констатовано Изменом Програма пословања за 2016.годину.

Разлози који су резултирали кашњење у реализацији Уговора, а који су детаљно наведени у Измени програма пословања за 2106.годину, нису проузроковани од стране Друштва, нити је Друштво могло да утиче на исте.

Утврђивање коначног рока реализације уговора је у току и исти ће се утврдити од стране уговорних страна, то јест Делегације ЕУ и извођача радова.

Закључно са децембром 2016.године степен реализације уговорених радова износи 68 %.

У складу са Програмом пословања, паралелно са изградњом, у септембру 2016.године Друштво је уговорило технички преглед упоредо са извођењем радова, како би се спречиле евентуалне потешкоће приликом техничког прегледа, с обзиром на сложеност инвестиције.

Изградња трансфер станица и набавка опреме за даљински транспорт отпада

У погледу трансфер станица са центрима за сакупљање отпада (у општинама Кањижа, Сента и Бачка Топола) на основу Уговора потписаним између извођача радова и Делегације ЕУ до 03.02.2017. године треба да се изврши изградња, опремање наведених објеката и испорука опреме за даљински транспорт отпада.

Укупна вредност уговора је 3,518,321.54 евра (без ПДВ-а), од којих је 319,847.42 евра уговорено за непредвиђене радове, и исти се финансирају из ИПА Фонда, кроз Делегацију ЕУ.

Дан почетка реализације уговора је 03.02.2016. године, а почетак радова је уследио у марту 2016. године.

Степен изградње трансфер станица у јануару 2017.године износи: у Бачкој Тополи 95%, у Сенти 70%, у Кањижи 55%.

Извођачи радова су у новембру 2016.године најавили потребу за продужењем рока реализације уговора, шта је констатовано Изменом Програма пословања за 2016.годину.

Испорука опреме за даљински транспорт отпада (5 камиона) и 3 виљушкарка је извршена у децембру 2016.године, као и 3 ауто смећара у јануару 2017.године, а допремање 3 приколице за превоз роло-контејнера од 32 m³ је извршено почетком фебруара 2017.године.

Центри за сакупљање отпада (рециклажна дворишта)

Програмом пословања за 2016.годину за просторе на којима ће се од грађана преузимати кабасти и зелени отпад, грађевински шут, већа количина рециклабилног отпада и опасан отпад настао у домаћинствима, коришћен је термин рециклажно двориште, као термин који се у том периоду користило на нивоу целе државе. Изменом Закона у оправљању отпада из 2016.године за наведене просторе се уводи термин „центар за сакупљање отпада“ те ће се у Програму пословања за 2017.годину за ове објекте такође користити термин „центар за сакупљање отпада“.

У погледу центара за сакупљање отпада (у општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац) потписан је уговор о изградњи са изабраним извођачима радова дана 10.05.2016.године. Вредност уговора износи 70.592.843,72 динара без ПДВ-а и исти се финансира из буџета оснивача.

Степен изградње центара за сакупљање отпада у јануару 2017.године износи 90% од уговорених активности (Чока 93%, Нови Кнежевац 85% и Мали Иђош 92%).

С обзиром на чињеницу да је за потребе изградње комплекса регионалне депоније потребан дужи рок од првобитно планираног, изградња центара за сакупљање отпада је довољно да се оконча током 2017.године, пошто исти не би могли бити у функцији пре изградње регионалне депоније.

У складу са горе наведеним и због потешкоћа које су извођачи радова имали током изградње предметних објеката, одобрено је продужење рока изабраним извођачима радова до 13.02.2017.године.

За потребе техничког прегледа објеката центара за сакупљање отпада потписан је уговор са изабраним извршиоцима услуге, међутим наведена активност ће се окончати у 2017.години због продужења рока изградње предметних објеката.

Набавка опреме за прикупљање отпада

Студијом изводљивости извршена је анализа постојеће опреме за прикупљање отпада, са којима располажу јавна предузећа надлежна за прикупљање отпада, и утврђен је број потребне опреме за прикупљање отпада.

Набавка потребне опреме за прикупљање отпада је предвиђена као део инвестиције, с обзиром да је за потпуно и успешно функционисање регионалног система за управљање отпадом, као и за постизање зацртаних циљева у погледу решавања проблема комуналног отпада, потребно да се услуга прикупљања отпада прошири на цео регион на начин да свако домаћинство добије услугу прикупљања отпада. Наведени циљ се може постићи једино набавком додатне опреме за прикупљање отпада. Следећа опрема је у плану да се набави: ауто смећари, ауто подизачи, контејнери и канте.

За набавку опреме за прикупљање отпада Буџетом Републике Србије за 2016. годину обезбеђена су средства у износу од 472.320.000,00 динара, која су у децембру 2016.године дозначена Граду Суботица, како би Град током 2017.године у име Министарства пољопривреде и заштите животне средине (у даљем тексту: ресорно Министарство) набавио предметну опрему, да би се иста до краја 2017.године предала на коришћење јавним предузећима региона надлежним за прикупљање отпада.

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

Извршена је изградња следећих прикључака:

- На локацији трансфер станице у Бачкој Тополи: прикључак на јавну водоводну мрежу и прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији центра за сакупљање отпада у Малом Иђошу: прикључак на јавну водоводну мрежу.
- На локацији трансфер станице у Сенти: прикључак на водоводну мрежу, прикључак на канализациону мрежу и прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији трансфер станице у Кањижи: прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији центра за сакупљање отпада у Новом Кнежевцу: цевовод за одвод атмосферских вода.
- На локацији центра за сакупљање отпада у Чоки: прикључак на електроенергетски систем.

Прикључци на електроенергетски систем нису изграђени за центре за сакупљање отпада у Малом Иђошу и Новом Кнежевцу, које је Изменом Програма пословања за 2016.годину планирано за почетак 2017.године (због потешкоћа предузећа „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд у обезбеђењу дозвола за грађење).

Нису изграђени цевоводи за одвод атмосферских вода до природног реципијента за трансфер станицу у Кањижи и Бачкој Тополи, јер је Друштво тражило од Делегације ЕУ да наведене водове изграде Извођачи радова изабрани за изградњу трансфер станица из средстава за неподвижене радове, како је то и констатовано Изменом Програма пословања за 2016.годину. Делегација ЕУ је средином децембра 2016.године донела одлуку о томе да се не одобравају наведени радови у виду додатних радова, те је Друштво крајем децембра 2016.године објавило јавни позив и конкурсну документацију за изградњу водова за одвод атмосферских вода.

Израда Бизнис плана

Ради утврђивања начина функционисања регионалног система управљања отпада у оперативном, техничком и финансијском погледу, у складу са Програмом пословања израђен је Бизнис план, са којим је утврђено: токови управљања отпадом, план ангажовања запослених, план прихода и расхода Друштва током функционисања система, тарифни систем, начин сарадње са надлежним институцијама у реализацији пројекта (Градом Суботица и општинама региона, јавним предузећима надлежним за прикупљање отпада региона), нацрт Уговора о сарадњи са предузећима надлежним за прикупљање отпада и сл.

Бизнис план подразумева ажурирање Студије изводљивости, на основу које се реализује инвестиција, узимајући у обзир нове податке везане за: број становника у региону (узимајући у обзир податке пописа из 2011. године, који нису били доступни приликом израде Студије изводљивости), количину и састав отпада (узимајући у обзир нове податке јавних предузећа надлежних за прикупљање отпада), оперативне трошкове (узимајући у обзир податке произвођача опреме, које ће се испоручити током реализације инвестиције, а који нису били познати приликом израде Студије изводљивости, из разлога што је са истим утврђена само технологија, а не и произвођач опреме), трошкове амортизације опреме, које испоручују извођачи радова (узимајући у обзир прецизно утврђену вредност опреме), број ново запослених, који ће радити на регионалној депонији, трансфер станицама и центрима за сакупљање отпада, као и у администрацији Друштва, платежну моћ домаћинстава региона, и сл.

Бизнис план су израдили стручњаци ангажовани од стране Делегације ЕУ у сарадњи са запосленима Друштва.

Исти је прослеђен члановима Скупштине Друштва, као и стручним службама јединица локалних самоуправа, а представницима јавних предузећа надлежним за прикупљање отпада је представљен на дводневном тренингу организованом у октобру 2016.године.

Оснивачима Друштва ће се представити Бизнис план почетком 2017.године, након чега ће се утврдити тарифа за третман и одлагање отпада, као и међусобни односи Друштва и јавних предузећа надлежних за прикупљање отпада.

Систематизација

Током 2015. године Друштво је у сарадњи са стручњацима ангажованим од стране Делегације ЕУ, израдило Систематизацију радних места Друштва, за период када ће Друштво пуним капацитетом пословати, а током 2016.године је израђен опис радних места.

Нацрт систематизације ће се представити оснивачима Друштва почетком 2017.године, ради утврђивања броја запослених у Друштву, неопходног за пробни рад.

Развијање јавне свести

Учешће јавности у имплементацији пројекта је неопходна да би пројекат био опште прихватљив од стране шире јавности.

Учешће јавности у доношењу одлука током 2016. године се огледало у следећим јавним увидима:

- Јавни увид поводом поднетог захтева за одлучивање о потреби процене утицаја на животну средину „интерне станице за снабдевање моторних возила са дизел горивом капацитета 25м²“
- Обавештење о донетом Решењу да није потребна израда студије о процени утицаја на животну средину „интерне станице за снабдевање моторних возила са дизел горивом капацитета 25м²“
- Јавни увид поводом поднетог захтева за оцену потребе за ажурирањем Студије о процени утицаја на животну средину комплекса регионалне депоније због измене грађевинске дозволе, као резултат измене техничког решења за изградњу портирнице, колске ваге, хале за разврставање допремљеног отпада, таложне лагуне за процедурну воду и платоа на компостилишту.

Поред учешћа јавности у доношењу одлука, тежило се ка томе да шира јавност буде упозната са актуелним дешавањима на реализацији пројекта, и то путем:

- израде нове, оптимизоване, модерне интернет презентације;
- постављања вести и информација на интернет страну Друштва;
- давањем појединачних изјава медијима.

Значајних одступања у односу на Програмом пословања планиране активности и реализоване активности није било, с обзиром да су промењене околности у реализацији инвестиције утврђене Изменом Програма пословања, донетим почетком децембра 2016.године.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2016. годину и текстуално образложење позиција

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

Образац - *Биланс стања на дан 31.12.2016., план и процена*, налази се у прилогу 1.

Образац - *Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2016.*, план и процена, налази се у прилогу 2.

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

Одступање плана биланса у 2016. години у односу на процену реализације је настало због следећег:

- Приликом израде Програма пословања за 2016.годину није могло са прецизношћу да се утврди на које износе ће се испоставити привремене ситуације извођача радова, чији радови се из ИПА Фонда финансирају, а чије плаћање се врши кроз Делегацију ЕУ
- Оснивачи су мање субвенција дозначили за капиталне инвестиције у односу на уговорене и Програмом пословања утврђене износе;
- Рационализације трошкова.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Пословање Друштва у 2017. години представља наставак активности у циљу решавања проблема чврстог комуналног отпада на територији Града Суботице и Општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац (у даљем тексту: суботички Регион) које се реализује у складу са републичком Стратегијом управљања отпадом за период 2010-2019. године.

План активности на изградњи регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом је заснован на кључним принципима који се морају узети у обзир приликом успостављања и имплементације пројекта, а то су:

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

Планиране активности за 2017. годину се огледају у окончању радова на изградњи комплекса регионалне депоније, трансфер станица и центара за сакупљање отпада, изградњи недостајућих прикључака на основну инфраструктуру, опремању објеката регионалног система управљања отпадом, обезбеђивању дозвола за пробни рад и почетку функционисања регионалног система управљања отпадом.

План активности по елементима/објектима регионалног система за управљање отпадом:

Изградња регионалног центра за третман и одлагање отпада (комплекс регионалне депоније)

Почетак изградње објеката центра за третман и одлагање отпада је 15. октобар 2015.године, а завршетак грађевинских радова и опремање центра се очекује до краја маја 2017.године.

Планирани рок завршетка радова са опремањем објеката, утврђен од стране Извођача радова, чије одобравање је у поступку од стране Делегације ЕУ:

Објекат	Планирани завршетак радова
Постројење реверсне осмозе	Завршено у 2016.г.
СБР	Завршено у 2016.г.
Дезинфекциона баријера	Први квартал 2017.
Административна зграда	Први квартал 2017.
Радионица	Први квартал 2017.

Хангар за балирани отпад	Први квартал 2017.
Хангар за опасан отпад	Први квартал 2017.
Наткривени плато за прање возила	Први квартал 2017.
Резервоар техничке воде	Први квартал 2017.
Хала за сепарацију	Први квартал 2017.
Боксови за компостирање	Први квартал 2017.
Плато за зрење	Први квартал 2017.
Складиште	Први квартал 2017.
Надстрешница	Први квартал 2017.
Резервоар пречишћене воде	Први квартал 2017.
Пумпна станица и потисни цевовод	Први квартал 2017.
Сепаратор	Први квартал 2017.
Озелењавање	Први квартал 2017.
Аерациона лагуна	Први квартал 2017.
Седиментациона лагуна	Први квартал 2017.
Хидрантска мрежа-спољни развод	Други квартал 2017.
Технолошка и фекална канализација - спољни развод	Други квартал 2017.
Водоводна мрежа- спољни развод	Други квартал 2017.
Електро инсталације-спољни развод	Други квартал 2017.
Портирница	Други квартал 2017.
Колска вага са надстрешницом	Други квартал 2017.
Саобраћајни плато	Други квартал 2017.
Плато за грађевински отпад	Други квартал 2017.
Плато за одлагање ауто делова	Други квартал 2017.
Рециклажно двориште (центар за сакупљање отпада)	Други квартал 2017.
Паркинг за запослене	Други квартал 2017.
Паркинг за возила	Други квартал 2017.
Опрема за прање точкова	Други квартал 2017.
Паркинг за прљава возила	Други квартал 2017.
Трафостаница	Други квартал 2017.
Бунар за техничку воду	Други квартал 2017.
Радна-манипулативна зона компостилишта	Други квартал 2017.
Лагуна	Други квартал 2017.
Тело депоније касета 1	Други квартал 2017.
Тело депоније касета 2	Други квартал 2017.
Спалионица депонијског гаса	Други квартал 2017.
Објекат за електричне инсталације	Други квартал 2017.

Закључак Владе РС број 400-11015/2016 од 17.11.2016.године, којим је прописана обавеза планирања средстава за реконструкцију и уређење фасада непокретности које су у јавној својини је испоштован у децембру 2016.године уређењем фасаде управне зграде, која је изграђена унутар

комплекса регионалне депоније, а уређење фасада осталих објеката регионалног система управљања отпадом је у поступку и исти ће се окончати закључно са мајем 2017.године.

Узимајући у обзир горе наведену динамику радова, утврђену од стране Извођача радова, у јуну 2017.године ће се стећи услови за тестирање опреме и технички преглед објеката, а након тога за обезбеђење дозволе за пробни рад.

Поред дозволе за пробни рад, након изградње и опремања објеката, а пре почетка рада, неопходно је обезбедити дозволу за управљање отпадом. Обезбеђење дозволе за управљање отпадом захтева јавни увид у поднет захтев, контролу испуњености услова за рад постројења од стране надлежног инспекцијског органа и обезбеђење мишљења јединице локалне самоуправе са образложеним предлогом за прихватање или одбијање захтева. Узимајући у обзир рокове утврђене Законом о управљању отпадом за јавни увид, издавање мишљења и за издавање дозволе за управљање отпадом или решења о добијању захтева, минимално два месеца је неопходно за обезбеђење предметне дозволе.

Узимајући у обзир горе наведено, ако се радови реализују по споменутој динамици, пробни рад је могуће започети у августу 2017.године.

Изградња трансфер станица

У погледу трансфер станица са центрима за сакупљање отпада (у општинама Кањижа, Сента и Бачка Топола), рок изградње и опремања трансфер станица је фебруар 2017. године.

Радови на изградњи наведених објеката су започети у марту 2016. године, а према процени именованог грађевинског Надзора реалан рок изградње и опремања трансфер станица је крај априла 2017.године, након које следи обезбеђење енергетског пасоша, технички преглед објеката и обезбеђење употребне дозволе.

Према мишљењу грађевинског Надзора извођачи радова нису имали оправдане разлоге кашњења. Одлука о наплаћивању пенала за кашњење или одлука о евентуалном продужењу рока ће се донети од стране Делегација ЕУ (као овлашћеног представника финансијера, то јест ИПА Фонда) у наредном периоду.

Поступак набавке услуге техничког прегледа трансфер станица је започет крајем децембра 2016.године, како би се до окончања грађевинских радова и опремања трансфер станица оформила комисија за технички преглед наведених објеката, а услуга издавања енергетског пасоша је уговорена током 2016.године

Након изградње трансфер станица исти неће бити у употреби до момента пуштања у рад комплекса регионалне депоније, то јест регионалног центра за управљање отпадом.

До пуштања у рад регионалног центра за управљање отпадом, потребно ће бити организовати физичко обезбеђење трансфер станице у Бачкој Тополи, где ће бити смештени камиони за

даљински транспорт отпада, а за трансфер станицу у Сенти и Кањижи ће се обезбедити видео надзор.

С обзиром да трансфер станице неће бити у функцији одмах након изградње све до пуштања у рад комплекса регионалне депоније, преко Делегације ЕУ Друштво је поднело захтев за обезбеђење финансијских средстава од стране извођача радова изабраних за изградњу комплекса регионалне депоније за физичко обезбеђење трансфер станице у Бачкој Тополи, пошто исти представљају додатни трошак за Друштво због кашњења изградње комплекса регионалне депоније.

Изградња центара за сакупљање отпада

Закључно са 13.02.2017.године извођачи радова изабрани за изградњу центара за сакупљање отпада у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу треба да заврше изградњу наведених објеката, након које следи обезбеђење енергетског пасоша, технички преглед и обезбеђење употребне дозволе.

Услуга техничког прегледа и услуга издавања енергетског пасоша је уговорена током 2016.године, а на овај начин Друштво је спремно за обезбеђење документације неопходне за исходавање употребне дозволе одмах након окончања радова.

Након изградње центара за сакупљање, а пре пуштања у рад, које ће уследити у моменту пуштања у рад регионалног центра за управљање отпадом, потребно ће бити спровести поступак набавке контејнера за привремено складиштење рециклабилног, опасног и зеленог отпада, као и за потребе грађевинског шута.

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

Током 2017.године потребно ће бити изградити следеће прикључке и водове:

- Прикључак на електроенергетски систем центра за сакупљање отпада у Малом Иђошу,
- Прикључак на електроенергетски систем центра за сакупљање отпада у Новом Кнежевцу,
- Цевовод за одвод атмосферских вода до природног реципијента са трансфер станице у Кањижи,
- Цевовод за одвод атмосферских вода до природног реципијента са трансфер станице у Бачкој Тополи.

Уговори о изградњи прикључака на електроенергетски систем су потписани у 2015. години са „ЕПС Дистрибуцијом“, за све објекте. Изградња прикључка за центре за сакупљање отпада у Новом Кнежевцу и Малом Иђошу ће се извршити почетком 2017.године. Разлог за спорију реализацију активности према информацији добијеним од „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд огранак у Суботици, произилази из потешкоћа у обезбеђењу дозвола за грађење.

За изградњу водова за одвод атмосферских вода Друштво је крајем децембра 2016.године објавило јавни позив и конкурсну документацију, а изградња наведених водова се планира до завршетка изградње трансфер станица.

Успостављање регионалног система управљања отпадом

Паралелно са изградњом објеката комплекса регионалне депоније, трансфер станица и центара за сакупљање отпада, до почетка рада система потребно је реализовати следеће активности ради успостављања регионалног система управљања отпадом:

- Утврдити цену третмана и одлагања отпада,
- Израдити нове општинске/градске одлуке, које регулишу област управљања отпадом,
- Обезбедити сагласност за пријем ново запослених,
- Потписати уговоре са предузећима надлежним за прикупљање комуналног отпада,
- Израдити нови Регионални план управљања отпадом,
- Обезбедити дозволу за управљање отпадом,
- Обезбедити дозволе за пробни рад и употребне дозволе (у зависности од врсте објекта).

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

За израду нових општинских/градских одлука, који регулишу област управљања отпадом и за израду новог Регионалног плана управљања отпадом поднет је захтев за техничку подршку у изради наведених докумената Делегацији ЕУ, кроз Уговор о надзору и техничкој подршци. Наведене додатне услуге су у начелима одобрене од стране Делегације ЕУ, а формално одобрење се очекује почетком 2017.године.

Предлог уговора са предузећима надлежним за прикупљање комуналног отпада је саставни део Бизнис плана, а коначна верзија Уговора ће се израдити уз консултације са оснивачима Друштва и предузећима надлежним за прикупљање отпада.

Развијање јавне свести

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 животно 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.

Потребно је повећати ниво свести становништва, нарочито деце и младих људи, о појму и значају рециклаже и правилног сортирања, раздвајања и одлагања отпада, чиме се ствара подлога за стварање еколошки свесне и одговорне генерације, што ће допринети успешној имплементацији будућих акција у вези са заштитом животне средине, и створити чврсту базу за ефикасно управљање чврстим комуналним отпадом на територији суботичког Региона.

Друштвена промена је дугорочни процес који подразумева упорност и посвећеност. Кључ успешне имплементације и одрживе промене понашања у односу на животну средину је у развоју активности које омогућавају, ангажују и охрабрују људе да дугорочно подрже иницијативе за заштиту животне средине.

План је усмерен на кључне области које укључују:

- Јачање опште информисаности о Друштву и јачање партнерстава са заинтересованим странама,
- Јачање опште информисаности о учешћу ЕУ у изградњи регионалног система управљања отпадом, као и о подршци коју ЕУ пружа у изградњи капацитета Друштва,
- Успостављање стратегије и комуникације за боље разумевање система управљања отпадом, које су засноване на укључивању заједнице,
- Подстицање заједнице у промени понашања.

Ресурси Друштва

За реализацију планираних активности у 2017. години Друштво располаже са следећим потребним ресурсима:

- 5 стално запослених (1 мастер економиста, 1 мастер инжењер архитектуре, 1 дипломирани инжењер грађевинарства, 1 дипломирани еколог, 1 прерађивач дрвета - столар), и в.д. директор (мастер економиста), као именовано лице на одређени период. Ради замене две одсутне стално запослене, које су одсутне у периоду дужем од 30 дана до њиховог повратка заснивани су радни односи на одређено време у складу са чланом 4. став 1. Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (према којем молба за попуњавање слободног, односно упражњеног радног места се не подноси за заснивање радног односа на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка).
- Канцеларије за обављање основне делатности Друштва величине око 75м², са којим Друштво располаже закупом просторија Града Суботице у згради „нове општине“.
- Друштво располаже се грађевинским земљиштем намењеним за изградњу комплекса регионалне депоније путем уговора о закупу са Градом Суботицом на 80 година, према којем се закупац ослобађа од плаћања закупнине све до изградње комплекса регионалне депоније, а најдуже 5 година од потписивања Уговора, након чега ће се плаћати закупнина по тада важећој Одлуци о грађевинском земљишту.
- Друштво располаже са 2 путничка возила – једно возило користе запослени за дневни обилазак градилишта и за састанке по општинама Региона; друго возило користи директор

Друштва, а по потреби и запослени за састанке у општинама Региона и за службена путовања у Нови Сад (ресорни Секретаријати, састанци са пројектантима и др.) и Београд (Делегација ЕУ и ресорна Министарства) и сл.

- Друштво располаже са 75 контејнера запремине од 1100 литара и 4 вертикалне пресе – балирке (3 ком од 10 тона, тип Техникс ДВПБ -10, и 1 ком ОД 20 тона, тип Техникс ВПБ - 20). Контејнери и пресе су 2010. године привремено дате јавним предузећима за потребе прикупљања разврстаног отпада у виду пилот пројекта, до изградње трансфер станица и центара за сакупљање отпада, а у циљу припреме грађанства за примарну сепарацију отпада.

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, и као такво нема конкуренцију.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗИТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

План текућих трошкова за 2017.годину

План текућих трошкова функционисања за 2017.годину							
Позиција бр.	Назив расхода	План за 2016.г.	Процена реализације 2016.г.	План за 2017.г.	Индекс Процена реализације 2016/План 2016.	Индекс План 2017/План 2016	Индекс План 2017/ Процена реализације 2016
1.	Краткорочне финансијске обавезе						
1.1.	Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године	610.000,00	606.137,13	0,00	99	-	-
2.	Трошкови материјала и енергије						
2.1.	Трошкови режијског и канцеларијског материјала	485.800,00	460.073,28	485.800,00	95	100	106
2.2.	Трошкови набавке канцеларијске опреме	185.000,00	181.820,00	185.000,00	98	100	102
2.3.	Трошкови горива	350.000,00	327.113,31	350.000,00	93	100	107
2.4.	Трошкови електричне енергије	0,00	0,00	80.000,00	-	-	-
3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи						
3.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto I)	6.684.726,00	6.523.181,73	6.684.726,00	98	100	102

3.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.242.691,00	1.193.742,86	1.242.691,00	96	100	104
3.3.	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - накнада чл. Скупштине	2.231.015,00	2.184.025,91	2.231.015,00	98	100	102
3.4.	Остали лични расходи и накнаде						
3.4.1.	Трошкови дневница у земљи	80.000,00	76.068,50	80.000,00	95	100	105
3.4.2.	Трошкови смештаја за сл.пут у земљи	30.000,00	19.680,00	30.000,00	66	100	152
3.4.3.	Трошкови дневница у иностранство	120.000,00	116.079,72	120.000,00	97	100	103
3.4.4.	Трошкови смештаја за сл.пут у иностранство	55.000,00	54.772,73	55.000,00	100	100	100
3.4.5.	Остали трошкови за сл.пут	50.000,00	37.408,83	50.000,00	75	100	134
3.4.6.	Трошкови превоза на радно место и са рада	230.000,00	200.776,01	230.000,00	87	100	115
3.4.7.	Остала лична примања запослених	50.000,00	36.665,00	50.000,00	73	100	136
3.4.8.	Остале непоменуте обавезе - 10% умањења зараде за уплату у Републички буџет	763.068,00	636.922,90	763.068,00	83	100	120
3.5.	Трошкови накнада по уговору о привремено повременим пословима	0,00	0,00	408.000,00	-	-	-
4.	Трошкови производних услуга						
4.1.	Трошкови транспортних услуга (ПТТ, интернет, сл.)	320.000,00	258.983,13	320.000,00	81	100	124
4.2.	Трошкови услуга одржавања	160.000,00	152.761,41	160.000,00	95	100	105

4.3.	Трошкови рекламе и пропаганде	80.000,00	78.860,00	80.000,00	99	100	101
4.4.	Трошкови осталих услуга	210.000,00	209.400,00	210.000,00	100	100	100
4.5.	Трошкови закупнине	335.000,00	277.979,75	335.000,00	83	100	121
4.6.	Трошкови комуналних услуга	0,00	0,00	12.000,00	-	-	-
5.	Нематеријални трошкови						
5.1.	Трошкови непроизводних услуга						
5.1.1.	Трошкови адвокатских услуга	360.000,00	360.000,00	360.000,00	100	100	100
5.1.2.	Трошкови услуга чишћења	75.000,00	72.000,00	96.000,00	96	128	133
5.1.3.	Трошкови рачуноводствених услуга	478.800,00	478.800,00	478.800,00	100	100	100
5.1.4.	Трошкови ревизије	160.000,00	96.000,00	300.000,00	60	188	313
5.1.5.	Трошкови увођења система финансијског управљања и контроле	0,00	0,00	200.000,00	-	-	-
5.1.6.	Трошкови усавршавања запослених	170.000,00	168.533,99	170.000,00	99	100	101
5.1.7.	Трошкови услуге превођења	210.000,00	194.400,00	200.000,00	93	95	103
5.1.8.	Остали трошкови непроизводних услуга	400.000,00	385.333,37	400.000,00	96	100	104
5.1.9.	Услуга обезбеђења објеката	0,00	0,00	1.000.000,00	-	-	-
5.2.	Трошкови репрезентације	120.000,00	119.397,51	120.000,00	99	100	101
5.3.	Трошкови премија осигурања	125.000,00	102.228,00	588.000,00	82	470	575
5.4.	Трошкови платног промета	25.000,00	14.625,49	25.000,00	59	100	171
5.5.	Трошкови чланарина	80.000,00	58.000,00	150.000,00	73	188	259
5.6.	Трошкови пореза и накнада	112.645,00	97.939,90	500.000,00	87	444	511
5.7.	Остали нематеријални трошкови	400.000,00	379.265,44	400.000,00	95	100	105

6.	Трошкови амортизације						
6.1.	Трошкови амортизације опреме	1.280.000,00	549.000,00	2.700.000,00	43	211	486
	Укупно:	18.268.745,00	16.707.975,90	21.850.100,00	91	120	131

Планом расхода су предвиђени трошкови на нивоу из 2016.године, за 6 запослених, за обављање административних активности друштва и за нове трошкове, који ће бити актуелни закључно са мајем 2017.године, једино од нових трошкова трошкови физичког обезбеђења објеката су планирани за период мај-август 2017.године, јер је извесно да ће наведени трошак настати у овом периоду, а јавном набавком наведене услуге је неопходно обухватити цео период када ће се услуга вршити.

Изменом Програма пословања за 2017.годину, који ће се изградити пре почетка пробног рада, обухватиће се и трошкови пробног рада, као и приходи из обављања делатности третмана и одлагања отпада. Програмом пословања за 2017.годину трошкови пробног рада, као и приходи од третмана и одлагања отпада нису обухваћени, јер је првобитно неопходно да се Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе оснивача Друштва обухватити број запослених неопходан за пробни рад, као и потребно је да оснивачи Друштва утврде цену третмана и одлагања отпада у складу са Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима.

Образложење појединих позиција расхода

Трошкови материјала и енергије

Позиција бр. 2.3. – Трошкови горива – наведена позиција се односи на набавку горива за возила Друштва.

Позиција бр. 2.4. - Трошкови електричне енергије – представља нову позицију у односу на Програм пословања за 2016.годину, а односи се на трошкове електричне енергије центара за сакупљање отпада и трансфер станица. Трошкови се односе на период од планираног дана преузимања наведених објеката од извођача радова до краја маја 2017.године, шта је у случају центара за сакупљање отпада од фебруара до краја маја 2017.г., а за трансфер станице за мај 2017.г. Преостали период у 2017.години ће се обухватити Изменом Програма пословања за 2017.годину.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Објашњење осталих личних расхода, накнада и трошкова запослених

Позиција бр. 3.3. - Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - накнада за рад члановима Скупштине Друштва - Одлуком о висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године утврђена је накнада за рад представника чланова Друштва у нето износу од 15.000,00 динара месечно, а за председника и заменика председника Скупштине Друштва у нето износу од 20.000,00 динара месечно. По истој одлуци заменицима представника чланова Друштва припада накнада за месец у којем су заменили представника члана Скупштине Друштва у нето износу од 15.000,00 динара. С обзиром на утврђене износе накнада члановима Скупштине Друштва, Друштво не обрачунава умањење на накнаду члановима Скупштине Друштва у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 116/14).

Масу зараде чланова Скупштине Друштва чине потребна средства за исплату накнаде представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника Скупштине Друштва и за заменике представника, под претпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине и максимално два пута ће заменик представника члана Друштва представљати члана Друштва. Маса средстава за накнаду чланова Скупштине Друштва је планиран на исти начин као и 2016. године.

Позиције бр. 3.4.1. – 3.4.5. се односе на трошкове службених путовања у земљи и иностранство, а које су неопходне ради обављања делатности Друштва за које је основано. Планирана службена путовања се односе на трошкове учешћа на састанцима у Министарствима, Делегацији Европске Уније, у Влади АПВ, затим учешћа на семинарима и обукама и сл.

Позиција 3.4.6. - Трошкови превоза на радно место и са рада - Трошкови превоза за долазак и одлазак са посла су планирана у износу од 230.000,00 динара са обрачунатим порезима. Трошкови превоза запослених се обрачунавају за једног запосленог који путује из друге општине и за три запослена који користе услугу градског превоза.

Позиција 3.4.8. - Остале непоменуте обавезе – трошкови осталих непоменутих обавеза се односе на 10% умањења зараде за уплату у буџет РС, применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ бр. 116/14).

Позиција 3.5. - Трошкови накнада по уговору о привремено повременим пословима – с обзиром на активности, које се планирају током 2017.године и на ограничене могућности пријема ново запослених, потреба за обезбеђењем стручних лица неопходних за припремне активности на успостављању регионалног система управљања отпадом се планира ангажовањем адекватних стручних лица путем уговора о привремено повременим пословима, у периоду од марта до јуна 2017.године.

Трошкови производних услуга

Позиција бр. 4.1. – Трошкови транспортних услуга – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета.

Позиција бр. 4.2. – Трошкови услуга одржавања – трошкови услуга одржавања се односе на трошкове одржавања рачунара, возила и остале опреме Друштва.

Позиција бр. 4.4. – Трошкови осталих услуга се односе на пример на трошкове месечног видео снимања градилишта за потребе медија и остале ситне на другом месту не споменуте услуге.

Позиција бр. 4.5. – Трошкови закупнине – трошкови закупнине у 2017. години се односе на трошкове настале при коришћењу канцеларија Друштва, а која су узета у закуп од Града Суботице.

Позиција бр. 4.6. – Трошкови комуналних услуга се односе на трошкове воде и канализације центара за сакупљање отпада и за трансфер станице. Трошкови се односе на период од планираног дана преузимања наведених објеката од извођача радова до краја маја 2017.године, шта је у случају центара за сакупљање отпада од фебруара до краја маја 2017.г., а за трансфер станице за мај 2017.г. Преостали период у 2017.години ће се обухватити Изменом Програма пословања за 2017.годину.

Нематеријални трошкови

Позиција бр. 5.1.1. – Трошкови адвокатских услуга - С обзиром на то да Друштво нема запосленог правника, уговором о пружању правних услуга потписаним са адвокатском канцеларијом уговорено је давање правних савета из области привредног, финансијског (пореског), грађанског, радног и казненог права, пружање правне помоћи у припреми уговора и осталим правним пословима који се закључују са пословним партнерима и другим физичким и правним лицима, пружања неопходне правне помоћи и учествовање у поступку спровођења јавних набавки, као и обављања осталих правних послова потребних за рад Друштва. За обављање описаних послова адвокатској канцеларији се исплаћује накнада паушално, на месечном нивоу.

Позиција бр. 5.1.2. - Трошкови услуга чишћења - трошкови услуга чишћења се односе на трошкове услуге чишћења канцеларија Друштва, који су виши у 2017.години у односу на 2016.годину, јер је од 1. јануара 2017.године поскупела ова услуга.

Позиција бр. 5.1.3. - Трошкови рачуноводствених услуга – трошкови предвиђени под овом позицијом се односе на рачуноводствене услуге, а које обухвата: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, те других позитивних прописа; устројавање и вођење прописаних пореских евиденција, обрачунавање пореза на додату вредност и сачињавање пореских пријава за ПДВ, те пореских пријава за порез на имовину, порез на добит предузећа и порезе по одбитку; обрачун зарада, накнада зарада, као и других прихода за које је исплатилац и обвезник обрачуна

пореза и доприноса корисник услуге из овог Уговора; сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (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.

Позиција бр. 5.1.4.- Трошкови ревизије се односе на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства су намењена за ревизију финансијског извештаја за 2016.годину у висини од 50% вредности ревизије, с обзиром да је 50% плаћено током 2016.године, и за 80% вредности ревизије финансијског извештаја за 2017.годину, с обзиром да ће се наведена активност започети током 2017.године. Обавеза ревизије финансијског извештаја је утврђена новим Законом о јавним предузећима, који је донет 2016.године, према којем свако Јавно предузеће мора имати извршену ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, као и да се иста одредба примењује на друштва капитала чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а које обавља делатност од општег интереса. Пре доношења наведеног прописа није била прописана обавеза ревизије финансијских извештаја Друштва, пошто се Друштво разврстава у микро правно лице. Реализација наведеног трошка у 2016.години је значајно мањи у односу на план за 2017.годину из разлога што током 2016.године само 50% вредности финансијског извештаја за 2016.годину је доспела на плаћање.

Позиција бр. 5.1.5. - Трошкови увођења система финансијског управљања и контроле – односи се на увођење система финансијског управљања и контроле Друштва у складу са чланом 81. Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле којим је ова обавеза ближе одређена. Увођење наведеног система се састоји у дефинисању и прописивању сета Правилника којима се дефинишу процедуре којима се регулише проток документације, информација и људи у унутрашњој организацији и систематизацији радних места. Овај посао обухвата снимање контролног окружења, дефинисање недостајућих процедура којима се рационализује потрошња свих ресурса и дефинишу учинци свих запослених, сваког непосредног извршиоца, и мере његов допринос приходовој страни буџета. Усвајањем предложених Правилника о финансијском управљању и контроли, као и Стратегије за управљање ризицима дефинишу се матрице ризика и начини за реаговање на ризике.

Позиција бр 5.1.6. – Трошкови усавршавања запослених – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених који се планирају на нивоу из 2016.године у износу од 170.000,00 динара. Наведена средства ће се утрошити за усавршавање запослених, усмерено ка потребама извршења основне делатности Друштва.

Позиција бр. 5.1.7. - Трошкови услуге превођења - односе се на трошкове превода материјала за седнице Скупштина оснивача на језике, које су у службеној употреби; превод материјала за интернет презентацију Друштва на енглески и мађарски језик; превод материјала са енглеског на српски и са српског на мађарски језик, а у вези реализације дела пројекта, који се финансира из ИПА Фонда.

Позиција 5.1.8. - Остали трошкови непроизводних услуга – код осталих трошкова непроизводних услуга се књиже рачуни за софтвере које користи Друштво, трошкови услуга Агенције за привредне регистре везане за систем за подношење електронских пријава, паркинг за возила и остале на другом месту непоменуте непроизводне услуге.

Позиција 5.1.9. – Трошкови услуге обезбеђења објеката се односе на физичко обезбеђење трансфер станице у Бачкој Тополи, где ће се налазити камиони за транспорт отпада до почетка функционисања комплекса регионалне депоније.

Позиција 5.3. - Трошкови премија осигурања – односи се на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом). Трошкови осигурања ново запослених, комплекса регионалне депоније и камиона за транспорт отпада ће бити актуелни у јуну-јулу 2017.године и исти ће се обухватити Изменом Програма пословања, који ће се израдити када ће се обезбедити додатна средства за текуће трошкове функционисања.

Позиција 5.5. - Трошкови чланарина – односи се на трошкове у стручним организацијама и то у Друштву инжењера и техничара, Асоцијацији за управљање отпадом Србије и Националној асоцијацији чистоћа Србије. План расхода за наведену позицију у 2017.години је повећан у односу на реализацију у 2016.годину из разлога што је Национална асоцијација чистоћа Србије основана током 2015.године, а Друштво је члан од краја 2016.године.

Позиција бр. 5.6. – Трошкови пореза и накнада – планирана маса средстава за трошкове пореза и накнаде се односи на таксе и накнаде које утврђују државни органи. Планирана средства за порезе и накнаде су повећане у односу на 2016.годину са порезом на имовину, чије плаћање ће доспети након изградње објеката комплекса регионалне депоније, трансфер станица и центара за сакупљање отпада.

Позиција бр. 5.7. – Остали нематеријални трошкови – остале нематеријалне трошкове чине трошкови огласа у штампи, таксе (административне, судске, регистрационе, локалне и др.) и остали непоменути нематеријални трошкови.

Трошкови амортизације

Позиција бр. 6.1. - Трошкови амортизације опреме – обухватају трошкове амортизације постојеће опреме, као што су пресе за балирање отпада, рачунари, контејнери, путничка возила Друштва (за целу годину) и три ауто смећара, а која су испоручена кроз Уговор за изградњу трансфер станица (амортизација за ауто смећаре је планирана почевши од марта 2017.године до краја године). У јануару 2017.године је поднет захтев надзору за изградњу трансфер станица са којим је тражено да се наведени ауто смећари предају Друштву пре окончања реализације Уговора за изградњу трансфер станица, како би Друштво могло да преда исте Општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац на привремено коришћење, како би до почетка функционисања система могли

на адекватан начин да организују прикупљање отпада, с обзиром да наведене општине тренутно не располажу са адекватним возним парком за ову намену.

У 2017.години Друштво не планира набавку путничког возила, набавка путничког возила је извршена крајем 2013.године путем финансијског лизинга, а отплата лизинга је окончана у децембру 2016.године. Из наведеног разлога образац *Реализација плана набавки путничких возила у 2016.години и План набавки путничких возила за 2017.годину* није саставни део Програма пословања за 2017.годину.

План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2017. години

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	План за 2016.г.	Реализација 2016.г.	План за 2017.г.
1.	План субвенција за текућу годину			
1.1.	Град Суботица	8.400.000,00	8.400.000,00	7.980.000,00
1.2.	Општина Сента	1.538.000,00	1.538.000,00	5.790.000,00
1.3.	Општина Кањижа	1.675.000,00	1.450.000,00	6.307.000,00
1.4.	Општина Чока	762.000,00	762.000,00	2.869.000,00
1.5.	Општина Мали Иђош	798.000,00	798.000,00	3.005.000,00
1.6.	Општина Бачка Топола	2.231.000,00	2.231.000,00	8.401.000,00
1.7.	Општина Нови Кнежевац	755.000,00	755.000,00	2.843.000,00
	Укупно	16.159.000,00	15.934.000,00	37.195.000,00
2.	Пренете обавезе субвенције оснивача из претходних година			
2.1.	Град Суботица	0	0	0
2.2.	Општина Сента	0	0	0
2.3.	Општина Кањижа	426.000,00	426.000,00	225.000,00
2.4.	Општина Чока	0	0	0
2.5.	Општина Мали Иђош	413.745,00	413.745,00	0
2.6.	Општина Бачка Топола	0	0	0
2.7.	Општина Нови Кнежевац	0	0	0
	Укупно	839.745,00	839.745,00	225.000,00
3.	Неуtroшене субвенције и остали приливи из ранијих година	0	668.244,44	1.379.118,26
4	Остали приливи	0	74.851,29	0,00
	Укупно 1+2+3+4	16.998.745,00	17.516.840,73	38.799.118,26

Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва дефинисано је да финансијска средства за трошкове покретања и обављања делатности Друштва до истека првих шест месеци по отпочињању стицања прихода од обављања делатности за које је Друштво основано, 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 (проценти према оснивачима су наведени у делу Основни подаци о предузећу - Извори финансирања пословања).

Током априла 2017.године поново ће се сагледати план расхода за 2017.годину, узимајући у обзир:

- реализацију Програма пословања за 2017. годину,
- динамику радова,
- моменат почетка потребе ангажовања ново запослених,
- период почетка остваривања прихода,
- као и цену за третман и одлагање отпада, коју ће утврдити оснивачи.

У складу са добијеним подацима ће се поднети захтев за обезбеђење додатних средстава Граду Суботица, а у случају могућности за умањење расхода, осталим оснивачима, који су већ планирали средства за пробни рад, доставиће се обавештење о умањењу обавезе за 2017.годину до износа који одговара процентима утврђеним Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва.

План капиталних издатака

План капиталних издатака је приказан и описан у поглављу бр. 7. – *Инвестиције*.

План субвенција за капиталне инвестиције Друштва

Р. бр.	Извора субвенције	Реализација 2015.г.	План за 2016.г.	Реализација 2016.г	План за 2017.г.	Неутрошено из 2016.г.	Укупно 2017.г.
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII (VI+VII)
1	Град Суботица	0,00	49.239.076,56	29.736.460,35	52.972.000,00	2.570.776,37	55.542.776,37
2	Општина Сента	2.288.582,35	2.490.273,38	2.490.273,38	9.158.000,00	391.629,97	9.549.629,97
3	Општина Кањижа	0,00	2.492.920,06	2.492.920,06	12.688.760,00	0,00	12.688.760,00
4	Општина Чока	1.134.074,29	1.186.135,34	1.742.737,34	4.029.608,66	193.629,23	4.223.237,89
5	Општина Мали Иђош	0,00	1.907.131,65	1.907.131,77	5.325.943,23	81.781,92	5.407.725,15
6	Општина Бачка Топола	3.320.487,79	15.497.012,01	15.497.012,01	1.404.000,00	2.493.017,29	3.897.017,29
7	Општина Нови Кнежевац	1.123.858,00	331.450,90	826.160,04	4.894.182,96	137.693,34	5.031.876,30
	УКУПНО 1. -7.	7.867.002,43	73.144.000,00	54.692.694,95	90.472.494,85	5.868.528,12	96.341.022,97

Напомене:

1. Неутрошена средства из 2016.годину се односе на дозначене субвенције оснивача у 2016.години, а која су са даном 31.12.2016.годину остала неутрошена на рачуну Друштва, а иста су тражена од оснивача по привременим ситуацијама извођача радова (извођача радова ангажованих за реализацију дела инвестиције који се финансира из буџета оснивача), а за потребе плаћања ПДВ-а на име услуге које Друштво врши према оснивачима, то јест за услугу изградње регионалног система управљања отпадом. Наведена средства закључно са даном 31.12.2016.године нису утрошена, јер није настала обавеза плаћања наведеног пореза, а нису ни враћена у буџет оснивача, јер се одредба Закона о буџетском систему, везана за обавезу повраћаја неутрошених средстава односи на директне и индиректне буџетске корисника, а Друштво је разврстан у категорију „остали корисник јавних средстава“. Наведена средства ће се утрошити у 2017.години за исту намену за коју су тражена или за остале капиталне расходе Друштва.

2. Општина Чока је током 2017.године укупно 1.742.737,34 динара обезбедила за капиталну инвестицију Друштва са тим да је од наведеног износа 1.186.135,18 динара дозначено на рачун Друштва, а 556.602,16 динара на рачун ЈКП „Чока“. Одређени износ је дозначен на рачун ЈКП „Чока“ јер је рачун ЕПС Дистрибуције за прикључак на електроенергетски систем центра за сакупљање отпада испостављен на име ЈКП „Чока“, с обзиром да се парцела на којој се гради у Чоки води као власништво ЈКП „Чока“, с тим да је у поступку решавање имовинско-правних односа на начин да ће парцела бити у јавној својини Општине Чока, а „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица ће бити корисник парцеле.
3. За капиталне субвенције Друштва, 2015.године је са оснивачима Друштва потписан појединачни трогодишњи уговор, са којима су утврђене обавезе свих оснивача за целу инвестицију, сразмерно према процентима утврђеним Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва. У складу са наведеним уговором, потребно је да Град Суботица изменом Буџета за 2017.годину планира додатних 2,517,384.64 динара, узимајући у обзир реализацију капиталних субвенција у 2015. и 2016.години.
4. Друштво је Делегацији ЕУ најавило да ће због спорије изградње комплекса регионалне депоније и трансфер станица настати додатни трошкови у функционисању Друштва, за које ће се тражити надокнада штете или финансирање додатних трошкова од стране извођача радова.

Дефинисање начина за надокнаду штете је у поступку и утврдиће се од стране Друштва и Делегације ЕУ. Одобрена средства за надокнаду штете ће се искористити за текуће трошкове или за капиталне расходе, на начин да ће се са одобреним износом умањити обавеза оснивача, које ће се констатовати изменом Програма пословања.

Планирани начин расподеле добити

Имајући у виду план пословања Друштва и планиране расходе и приходе у 2017. години, не планира се остварење добити и расподела добити. У случају остварења добити, Друштво ће извршити прерасподелу добити, сходно Закону о буџету за 2017. годину и у складу са Олуком о буџету Града Суботице за 2017. годину.

Извештај о токовима готовине

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

Образац - *Биланс стања (план 31.12.2017, кварталне пројекције)*, налази се у прилогу 3

Образац - *Биланс успеха (план 01.01-31.12.2017, кварталне пројекције)*, налази се у прилогу 4.

Образац - *Субвенције (план 01.01-31.12.2017, кварталне пројекције)*, налази се у прилогу 5.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Друштво је у 2016. години располагало са укупно 5 стално запослених, 1 запосленим на одређено време као именовано лице, то јест директор / в.д. директор Друштва.

Ради замене две одсутне стално запослене, које су одсутне у периоду дужем од 30 дана до њиховог повратка заснивани су радни односи на одређено време у складу са чланом 4. став 1. Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (према којем молба за попуњавање слободног, односно упражњеног радног места се не подноси за заснивање радног односа на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка).

У случају додатних одсутних са рада због боловања у периоду дужем од 30 дана попуњавање радних места ће се вршити такође у складу са чланом 4. став 1. Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

У току 2017. године Друштво планира повећање броја кадрова потребна за функционисање регионалног система управљања отпадом.

Када се прецизно утврди почетак пробног рада и обезбеди сагласности за пријем ново запослених, Изменом Програма пословања ће се предвидети запошљавање запослених који су неопходни за рад система, а у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе оснивача Друштва.

У складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Одлуком Града Суботице о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе бр. II-00-021-12/2016, донете на седници Скупштине Града дана 04.02.2016. године, Друштво је дана 05.02.2016. године донело Измену Правилника о систематизацији радних места, а према којем су систематизована следећа радна места:

Шифра	Назив радног места	Степен стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца
01	Стручни сарадник за инвестиционе послове	VII	1 год.	02
02	Стручни сарадник за финансијске послове	VII	1 год.	01
03	Стручни сарадник за заштиту животне средине	VII	1 год.	01
04	Сарадник за административне послове	III/IV	1 год.	01

Кадровска евиденција Друштва броји укупно 6 радника од којих је 5 запослених у радном односу на неодређено време и 1 лице је именовано лице (директор).

Динамика и структура ангажовања радника и именованог лица (директора):

Ред.број	Месец	Број запослених у 2016. години	Квалификациона структура		Број запослених у 2017. години	Квалификациона структура	
			ВСС	ССС		ВСС	ССС
1.	Јануар	6	5	1	6	5	1
2.	Фебруар	6	5	1	6	5	1
3.	Март	6	5	1	6	5	1
4.	Април	6	5	1	6	5	1
5.	Мај	6	5	1	6	5	1
6.	Јун	6	5	1	6	5	1
7.	Јул	6	5	1	6	5	1
8.	Август	6	5	1	6	5	1
9.	Септембар	6	5	1	6	5	1
10.	Октобар	6	5	1	6	5	1
11.	Новембар	6	5	1	6	5	1
12.	Децембар	6	5	1	6	5	1

Полна и старосна структура запослених и именованог лица (директора):

Приказ кадрова по старосној структури		
Године живота	Број радника у 2016. години	Број радника у 2017. години
20-25	-	-
25-30	2	1
31-40	3	4
41-50	-	-
51-60	1	1
>60	-	-
Приказ кадрова по полној структури		
Пол	Број радника у 2016. години	Број радника у 2017. години
Мушко	2	2
Женско	4	4
Укупно:	6	6

Структура запослених и именованог лица (директора) према годинама радног стажа и процента ангажованости у 2017.г.:

Р.бр.	Опис посла / функција у предузећу	Занимање	Радни стаж	Процент радног времена
1.	Директор Друштва	Мастер економиста	14	100%
2.	Стручни сарадник за инвестиционе послове	Мастер инжењер архитектуре	10	100%
3.	Стручни сарадник за инвестиционе послове	Дипломирани инж. грађевинарства	25	100%
4.	Стручни сарадник за финансијске послове	Мастер економиста	5	100%
5.	Стручни сарадник за заштиту животне средине	Дипломирани еколог	4	100%
6.	Сарадник за административне послове	Прерађивач дрвета - Столар	15	100%

Планиране зараде по месецима и броју запослених у 2017. години (5 запослених и 1 именовано лице):

Р. бр.	2016.г.	Планирана маса (брuto II) након умањења	Број запослених	2017.г.	Планирана маса (брuto II) након умањења	Планирани број запослених
1.	Јануар	656.957,00	6	Јануар	656.957,00	6
2.	Фебруар	655.840,00	6	Фебруар	655.840,00	6
3.	Март	661.275,00	6	Март	661.275,00	6
4.	Април	656.203,00	6	Април	656.203,00	6
5.	Мај	659.283,00	6	Мај	659.283,00	6
6.	Јун	662.384,00	6	Јун	662.384,00	6
7.	Јул	663.359,00	6	Јул	663.359,00	6
8.	Август	661.697,00	6	Август	661.697,00	6
9.	Септембар	663.188,00	6	Септембар	663.188,00	6
10.	Октобар	663.188,00	6	Октобар	663.188,00	6
11.	Новембар	660.471,00	6	Новембар	660.471,00	6
12.	Децембар	663.572,00	6	Децембар	663.572,00	6
Укупно:		7.927.417,00		Укупно:	7.927.417,00	6

Напомена: У 2016. години запосленима су исплаћене зараде у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014).

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2017. годину.

Друштво планира укупну масу средстава за обрачун и исплату зарада запослених током 2017. године на начин да плата запослених остаје на нивоу зарада из 2016. године.

Планирана бруто зарада по запосленом обухвата основну зараду увећану за минули рад и регрес, са накнадом за исхрану запослених. Накнада за исхрану запослених се исплаћује у зависности од броја дана проведених на раду. Маса накнаде за исхрану запослених остаје на нивоу од 2016. године (у нето износу од 133,87 динара, по запосленом, за један дан).

Исплату регреса Друштво у 2016. години вршило је месечно, у дванаест једнаких делова, за сваког запосленог у истом износу. Исплата регреса за 2017. годину се планира се на исти начин. Основа за обрачун регреса је износ регреса из 2016. годину (у нето износу од 4.462,50 динара по запосленом, за један месец) и биће исплаћена примењујући Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014).

Образац – *Структура запослених по секторима/организационим јединицама*, налази се у Прилогу 6.

Образац – *Трошкови запослених*, налазе се у Прилогу 7.

Образац – *Динамика запошљавања*, налази се у Прилогу 8.

Образац – *Планирана структура запослених*, налази се у Прилогу 9.

Образац – *Обрачун исплата зарада у 2017. годину*, налази се у Прилогу 10.

Образац – *Запосленост по месецима за 2016. годину и 2017. годину*, налази се у Прилогу 11.

Образац – *Исплаћене зараде у 2016. годину и план зарада за 2017. годину*, налази се у Прилогу 12.

Образац – *Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора*, налазе се у Прилогу 13.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Капитална улагања Друштва

Активности које Друштво спроводи се односе на реализацију капиталног пројекта, који укључује обезбеђење урбанистичке и техничке документације, обезбеђење земљишта за изградњу објеката, изградњу грађевинских објеката и набавку машина и опреме за регионални систем управљања отпадом за потребе Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац.

Финансијски показатељи реализације капиталног пројекта су приказани у Обрасцу – *План капиталних улагања и План капиталних улагања у 2017. години*, који се налази у Прилогу бр 14.

7.2. План инвестиција

Улагања у некретнине, постројења и опрему у припреми, које реализује Друштво, се односе на:

- Изградњу комплекса регионалне депоније - две касете тела депоније (2 x 3 хектара), постројење за сепарацију отпада, постројење за компостирање отпада, пречистач процедурне воде, центар за сакупљање отпада, хала за привремено одлагање отпада, сервис за возила, управна зграда, лабораторија, трафо станица, бунар за противпожарну заштиту, портирница са колском вагом, манипулативни платои и платои за привремено одлагање отпада, спалионица депонијског гаса и инсталације водовода и канализације и сл.,
- Набавку опреме за рад комплекса регионалне депоније,
- Изградњу прикључака на основну инфраструктуру за потребе регионалне депоније, трансфер станица и центара за сакупљање отпада (прикључци на канализациону мрежу, прикључци на водоводну мрежу и прикључци на електроенергетски систем),
- Изградњу трансфер станица и опремање трансфер станица,
- Изградњу и опремање центара за сакупљање отпада,
- Набавку опреме за даљински транспорт отпада.

Основни подаци о појединим инвестицијама и мере које треба предузети у 2017. години ради реализације инвестиције, наведени су у поглављу бр. 4. *Планирани физички обим активности за 2017. годину*.

Извори финансирања по инвестицији:

- Изградња комплекса регионалне депоније, изградња прикључака на основну инфраструктуру регионалне депоније и набавка опреме за потребе регионалне депоније - ИПА Фонд (активности су наведене под истом тачком, јер се реализују кроз један уговор),
- Изградња прикључака на основну инфраструктуру за потребе трансфер станица и рециклажних дворишта - средства Града Суботице и Општина региона,

- Изградња и опремање трансфер станица и набавка опреме за даљински транспорт отпада - ИПА Фонд (активности су наведене под истом тачком, јер се реализују кроз један уговор),
- Изградња и опремање центара за сакупљање отпада - средства Града Суботице и Општина региона.

План капиталних инвестиција, који се реализују преко Друштва (у хиљадама динара):

Р. бр.	Назив инвестиције	План 2016.г.	Процена реализације 2016.г.	План 2017.г.
1.	Пројектно-техничка документација	188	168	1.382
2.	Накнаде и таксе државних органа	950	928	522
3.	Технички услови надлежних институција	170	139	81
4.	Грађевински радови	48.538	32.204	67.136
5.	Набавка опреме за центре за сакупљање отпада	0	0	12.314
6.	Услуга надзора за радове, који се финансирају из буџета оснивача	120	69	55
7.	Технички преглед објеката	1.260	24	7.020
8.	Геодетске услуге	45	10	85
9.	Водне дозволе	80	77	603
10.	Трошкови прикључка на електроенергетски систем	21.793	14.650	7.143
	УКУПНО	73.144	48.269	96.341

Извори финансирања инвестиција, који се реализују преко Друштва, а у складу са Законом о јавним набавкама (домаћи извори финансирања) су наведени у поглављу бр. 5., у табели План субвенција за капиталне инвестиције.

Део инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда, књиговодствено ће се sukcesивно евидентирати, према реализацији инвестиције и исти је наведен у Обрасцу – План инвестиционих улагања односно План инвестиционих улагања у 2017. години, с тим да део инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда није наведен у табели „План капиталних инвестиција, који се реализују преко Друштва“, јер се плаћања према извођачима врши директно од стране финансијера на рачун извођача радова, а не преко Друштва.

Део инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда, у погледу изградње и опремања комплекса регионалне депоније и трансфер станица у Обрасцу – План инвестиционих улагања односно План инвестиционих улагања у 2017. г. наведен је на основу процене Друштва, с обзиром да у

моменту израде Програма пословања Друштво не располаже са планом рада и планираном динамиком плаћања, припремљеним од стране Извођача радова, с обзиром да је у поступку утврђивање нове динамике радова и динамике плаћања.

Друштвена и економска оправданост инвестиције је потврђена са Студијом изводљивости изградње регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом, за коју је обезбеђена сагласност Државне ревизионе комисије, а иста је представљала основ за израду техничке документације и обезбеђење средстава за изградњу регионалног система за управљање отпадом.

Образац - *План инвестиционих улагања и План инвестиционих улагања у 2017. години*, налази се у Прилогу 14.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Обавезе

Обавезе Друштва према добављачима у земљи са даном 31.12.2016.године износи 9.632.428,22 динара, од којих 1.217.637,16 динара се односи на обавезе према привредним друштвима са већинском државним капиталом (ЕПС дистрибуција) и 8.414.791,06 динара према приватним привредним субјектима.

Највећи део обавезе се односи на обавезу према извођачима радова за изградњу центара за сакупљање отпада у износу од 8.335.162,17, која су измирена у јануару 2017.године након како је дозначена субвенција оснивача за наведену намену. Преостале обавезе према приватним привредним субјектима се односе на обавезе за које су рачуни стигли у јануару 2017.године, када су исти и измирени.

Обавеза према ЕПС дистрибуцији је измирен у јануару 2017.године већим делом прекњижењем уплата за прикључке за које је издата окончана ситуација са мањим износом у односу на уговором утврђену вредност услуге.

Потраживања

Новчана потраживања од оснивача Друштва са даном 31.12.2016. године износе укупно 135.000,00 динара у виду планираних средстава за текуће субвенције и 10.002.194,60 динара у виду планираних средстава за капиталне субвенције. Обавезе оснивача су исказане у Поглављу 5. *Планирани финансијски показатељи за 2017. годину* у делу који се односи на планиране приходе Друштва у 2017. години. Обавезе оснивача су исказане у плану прихода за 2017. годину с обзиром на то да Друштво предвиђа да ће Оснивачи преузету обавезу финансирања трошкова покретања и обављања делатности Друштва, а које се односе на 2016. годину, измирити у 2017. години.

Потраживања од физичких лица а према уговору број III-24/2009 од дана 20.01.2009.г. и уговору број III-52/2016 од дана 18.10.2016. године износи укупно 69.404,00 динара.

Образац - *План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2017. години по кредиторима*, није саставни део Програма пословања за 2017.годину, јер Друштво у 2017.години нема кредитне обавезе.

Образац - *Стање задужености на дан 31.12.2016.г., ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе*, налазе се у Прилогу 16.

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова су приказана у Обрасцу бр. 3. *Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.*

9.2. Средства за посебне намене

Укупна планирана средства за трошкове промотивних активности износе 80.000,00 динара, која су планирана на позицији 4.3. Трошкови рекламе и пропаганде.

За трошкове репрезентације планирана су средства у износу од 120.000,00 динара, исто као и у 2016.години.

Остала средства за посебне намене се не планирају у 2017. години.

Образац – *Средства за посебне намене*, налази се у прилогу 17.

10. ЦЕНА

Током 2017.године, пре почетка рада система треба да се утврди цена третмана и одлагања отпада.

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

Након утврђивања цене третмана и одлагања отпада од стране оснивача Друштва, иста ће се обухватити Изменом Програма пословања за 2017.годину.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ

11.1. Управљање финансијским ризиком

Фактори финансијског ризика

Пословање привредних друштава је уобичајено изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курса 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 курса страних валута*

Друштво нема обавезу индексирану у иностраној валути.

- *Ризик од промене цена*

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

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

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

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

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

(б) Кредитни ризик

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика.

(в) Ризик ликвидности

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

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би власницима обезбедило повраћај (профит), а осталим интересним странама повољности и да би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

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

11.2. 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 од нелегалног бацања отпада и неадекватног начина управљања отпадом је умерен, препоручује се допуна општинских одлука и повећање контроле од стране надлежних инспекција.
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 консултанта са искуством.

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

12. ПРИЛОЗИ

- Прилог 1.** - Биланс стања на дан 31.12.2016.г.
- Прилог 2.** - Биланс успеха у периоду од 01.01.- 31.12.2016.г.
- Прилог 3.** - Биланс стања, план 31.12.2017.г.
- Прилог 4.** - Биланс успеха, план 01.01.- 31.12.2017. години
- Прилог 5.** - Субвенције, план 01.01.- 31.12.2017. години
- Прилог 6.** - Структура запослених по секторима/организационим јединицама
- Прилог 7.** - Трошкови запослених
- Прилог 8.** - Динамика запошљавања
- Прилог 9.** - Планирана структура запослених
- Прилог 10.** - Обрачун исплата зарада у 2017. години
- Прилог 11.** - Запосленост по месецима за 2016.годину и 2017.годину
- Прилог 12.** - Исплаћене зараде у 2016.години и план зарада за 2017.годину
- Прилог 13.** - Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора
- Прилог 14.** - План инвестиционих улагања и План инвестиционих улагања у 2017. години
- Прилог 15.** - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину
- Прилог 16.** - Стање задужености на дан 31.12.2016.г., ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе
- Прилог 17.** - Средства за посебне намене