

Образац 12

„Регионална депонија“ доо Суботица

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

За период од 01.01.2018. до 31.03.2018.

Суботица, 27.04.2018.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

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

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1

Претежна делатност: 3811 скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ:105425742

ЈББК: 81103

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

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

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

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

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

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

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

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

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2018. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 05.02.2018. године (број Одлуке: VIII/2018-07), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 22.02.2018. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2018. годину број I-00-352-166/2018, које је објављено у Службеном листу Града, број 5/2018.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 08.03.2018. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2018. годину број 02-55/2018-И/Б, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2018.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 22.03.2018. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2018. годину број 023-6/2018-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 8/2018.
- Скупштина Општине Сента је дана 29.03.2018. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Закључка број 64-5/2018-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2018.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 19.03.2018. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Решења број I-00-020-23/2018-1, које је објављено у Службеном листу Општине, број 12/2018.
- Скупштина Општине Чока је дана 23.02.2018. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2018. годину, доношењем Закључка број 016-1/2018-V-XXI, које је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2018.

Усвајање Програма пословања Друштва за 2018. годину у Општини Мали Иђош је у току.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

1. БИЛАНС УСПЕХА

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

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2018. године исказани су у висини од 8.431 хиљада динара и односе се на приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 8.431 хиљада динара повезаних са трошковима које треба покрити.

Пословни расходи исказани су у износу од 7.614 хиљада динара и имају следећу структуру:

- трошкови материјала у висини од 17 хиљада динара које се односе на трошкове канцеларијског и режијског материјала;
- трошкови горива и енергије у висини од 237 хиљада динара који се односе на трошкове горива;
- трошкови зарада и накнада зарада у висини од 3.517 хиљада динара који се односе на бруто зараде у износу од 1.973 хиљада динара, трошкове накнада чланова скупштине у износу од 557 хиљада динара, накнада службеног пута и долазака на посао од 129 хиљада динара и трошкова накнада за обављање привремених и повремених послова у износу од 858 хиљада динара;
- трошкови производних услуга у висини од 134 хиљаде динара који се односе на трошкове ПТТ услуга од 52 хиљада динара, трошкови закупа од 41 хиљада динара, трошкови услуга одржавања од 9 хиљада динара и трошкови осталих услуга у висини од 32 хиљада динара;
- трошкови амортизације у висини од 317 хиљада динара;
- нематеријални трошкови у висини од 3.392 хиљада динара, који се односе на адвокатске трошкове од 60 хиљада динара, услуге чишћења од 16 хиљада динара, рачуноводствене и саветодавне услуге од 139 хиљада динара, трошкове других непроизводних услуга од 131 хиљада динара, трошкови обезбеђења објеката од 2.624 хиљада динара, трошкови репрезентације од 28 хиљада динара, премије осигурања од 39 хиљада динара, трошкови платног промета од 9 хиљада динара, трошкови чланарина од 52 хиљада динара, трошкови пореза од 24 хиљада динара, трошкови поврата дела зарада од 172 хиљада динара, други нематеријални трошкови од 82 хиљада динара и трошкова одржавања софтвера у износу од 16 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Укупна актива на дан 31.03.2018. године исказана је у висини од 2.151.686 хиљада динара са следећом структуром:

- нематеријална имовина исказана је у висини од 495 хиљада динара и односи се на улагања у софтвер;
- некретнине, постројења и опрема исказани су у износу од 2.123.860 хиљада динара и чине их следеће категорије имовине:
- постројења и опрема у износу од 27.309 хиљада динара;
- некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 2.096.551 хиљада динара, који су већи од планираног услед тога што приликом израде Програма пословања за 2018. годину није могло са прецизношћу да се утврди којом динамиком и на које износе ће се испоставити привремене ситуације извођача радова;
- плаћени аванси за услуге исказани у износу од 11.050 хиљада динара. Ова позиција није исказана у плану због чињенице да се исти односе на радове које у највећем делу изводи ЕПС Дистрибуција, при чему исти нису окончани, те није издат рачун по овом основу.
- купци у земљи исказани су у износу од 1.980 хиљада динара. Ова позиција није исказана у плану, а односи се на префактурисану услугу прикључења на дистрибутивни систем електричне енергије, извршену од стране ЕПС. Префактурисање је извршено због чињенице да ову услугу има обавезу да плати ИБИ СПА, те је било неопходно да се изда одговарајући документ у виду рачуна;
- друга потраживања исказана су у висини од 10.350 хиљада динара;
- готовински еквиваленти у износу од 2.672 хиљада динара мањи су од планираних с обзиром да нису дозначена планирана средства од Оснивача а на име текућих субвенција;
- порез на додату вредност у висини од 1.279 хиљада динара;

Укупна пасива на дан 31.03.2018. године износи 2.151.686 хиљада динара са следећом структуром:

- основни капитал у износу од 84 хиљаде динара;
- нераспоређени добитак ранијих година у износу од 197 хиљада динара;
- обавезе из пословања у износу од 10.467 хиљада динара односе се на обавезе према добављачима у земљи. Разлика у плану односу на реализацију се највећим делом

односи на рачун за набавку опреме који је достављен крајем извештајног периода, при чему обавеза није измирена;

- остале краткорочне обавезе у висини од 1.310 хиљада динара односе се на обавезе за зараде у износу од 753 хиљада динара и на остале обавезе у износу од 557 хиљада динара, а које су мање од планираних с обзиром да није извршено запошљавање нових запослених у складу са планом;
- обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 962 хиљада динара односе се на разграничени пдв у датим авансима;
- остале обавезе за порезе и доприносе у висини од 401 хиљада динара и односе се на обавезе за поврат дела зарада у износу од 65 хиљада динара, обавезе по основу привремених и повремених послова у износу од 125 хиљада динара и обавеза по основу накнада члановима скупштине друштва у износу од 211 хиљада динара;
- пасивна временска разграничења у износу од 2.138.265 хиљада динара односе се на разграничене обрачунате трошкове, разграничења по основу нереализованих захтева за капиталне инвестиције и текуће пословање до краја периода и на разграничена државна додељивања, а за које је образложење у вези одступања од плана дато код сталних средстава, у активи биланса стања.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу нето зараде у односу на план износи 0,07%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што планирани запослени није примљен у радни однос у фебруару 2018. године јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 1 зараде у односу на план износи 0,07 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што планирани запослени није примљен у радни однос у фебруару 2018. године јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план износи 0,07 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што планирани запослени није примљен у радни однос у фебруару 2018. године јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији износи 6 радника, а не 7 како је планирано Програмом пословања за 2018. годину. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога да планирана радна снага није примљена у радни однос у првом кварталу 2018. године јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом. Од 6 запослених, на неодређено време је 5 лица, а на одређено време једно лице (директор), као именовано лице, са напоменом да се једна запослена на неодређено време налази на породилском одсуству и одсуству ради неге детета, на дан 31.03.2018. године, те је број запослених на одређено време ради замене привремено одсутних један.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2018. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је извршена исплата накнаде по уговору о делу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2018. годину Друштво није планирало исплату накнада по ауторским уговорима, нити је извршена исплата накнаде по ауторским уговорима.

Број прималаца накнаде по ауторским уговорима - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Програмом пословања за 2018. годину Друштво је први квартал 2018. годину планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима у износу од 840.000,00 динара, док је реализација 857.857,92 динар, а степен реализације износи 0,81% на нивоу целе године. Одступање у односу на планирано за извештајни период је уследило с обзиром да је једном запосленом који је био у радном односу на одређено време, као замена за привремено одсутну запослену на неодређено време због породилског одсуства и одсуства ради неге детета, продужено ангажовање путем уговора о повременим

привременим пословима, с обзиром да је привремено одсутна запослена искористила право на годишњи одмор из претходне календарске године, због обима и природе посла, Друштву је био потребан кадровски капацитет техничког профила у истом периоду.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број истовремено ангажованих прималаца је 5, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018.г.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора - Програмом пословања за 2018. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменуту намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Накнаде члановима скупштине – Програмом пословања за 2018. годину у првом кварталу планирано је да се исплати накнада члановима скупштине у укупном износу од 545.887,00 динара, од којих је исплаћено 186.783,09 динара. Степен реализације исплате накнаде члановима скупштине у односу на план за целу годину износи 0,08%. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што Друштво није имало финансијских могућности за исплату истог с обзиром на ограничене приливе од стране Оснивача.

Број чланова скупштине – Број чланова Скупштине Друштва износи 7.

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2018. годину није планирана исплата накнада члановима надзорног одбора, с обзиром да Друштво нема надзорни одбор, нити је извршена исплата накнаде члановима надзорног одбора.

Број чланова надзорног одбора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2018. годину није планирана исплата накнада члановима Комисије за ревизију, с обзиром да Друштво нема наведену Комисију, нити је извршена исплата накнаде за ову намену.

Број чланова Комисије за ревизију - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Превоз запослених на посао и са посла – Степен реализације у односу на план трошкова превоза запослених на посао и са посла износи 0,09 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што није ангажован нови запослени за месец фебруар и март 2018. године у Друштву јер Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћене дневнице на службеном путу су испод планираног износа, према степену реализације у односу на план исплате је **75,40%**. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога краћег

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

Накнаде трошкова на службеном путу – У извештајном периоду исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу је мањи у односу на планирана средства, с обзиром да је број реализованих службених путовања био мањи од планираних. Степен реализације исплате накнаде трошкова на службеном путу у односу на план износи **15,56 %**.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2018. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима који имају услов за одлазак у пензију, нити је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2018. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво не располаже запосленима који испуњавају услове за добијање јубиларне награде, нити су исплаћене јубиларне награде.

Број прималаца – Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2018. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата на име трошкова смештаја и исхрана на терену.

Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника није извршена исплата, с обзиром да није било потребе за истим.

Стипендије – Програмом пословања за 2018. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима – Програмом пословања за 2018. годину нису планирана средства на наведеној позицији, нити је извршено плаћање по том основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

За 2018. годину Друштво је планирало повећање броја запослених, тако да укупан број запослених приликом почетка пробног рада буде 65, односно 66 са именованим лицем (директор). У извештајном периоду број запослених остао је на истом нивоу као што је био на дан 31.12.2017. године, тј. мање у односу на планирани број, са напоменом да је један запослени ангажован на одређено време ради замене једне запослене на неодређено време, која се налази на породилском одсуству и одсуству ради неге детета. До одступања у реализацији у односу на план односно разлог због чега планирани један запослени није

примљен у радни однос у фебруару 2018. године је то што Извођачи радова на изградњи комплекса Регионалне депоније нису завршили радове и није се могло започети са пробним радом

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

Друштво у првом кварталу 2018. године није пружио услугу грађанима и привреди за коју би требало да се утврди цена, нити је исто предвиђено Програмом пословања за 2018. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

План субвенција за први квартал 2018. годину износи 16.877.284,00 динара, од којих је дозначен износ од 1.824.355,61 динар.

Неутрошене субвенције из претходне године се односе на трошкове који су настали у 2017. години а биће реализовани у 2018. години и то у износу од 7.287.919,75 динара. Од наведеног износа, утрошено је 6.829.153,33 динара за текуће трошкове Друштва односно капиталне инвестиције из 2017. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2018. години.

У извештајном периоду са позиције трошкова репрезентацију од планираних 40.000,00 динара утрошено је 27.599,40 динара, док за рекламу и пропаганду је од планираних 70.000,00 динара ништа није потрошено у првом кварталу.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)

Средства планирана за инвестиције за 2018. годину, односе се на израду пројектно-техничке документације, геодетске услуге, трошкове грађевинских радова, обезбеђења техничких услова надлежних институција, трошкове водних дозвола, услугу надзора за

радове, трошкове прикључка на електроенергетски систем, накнаде и таксе државних органа, технички преглед објеката и опремање рециклажних дворишта неопходном опремом.

У извештајном периоду нису извршене исплате на име инвестиција Друштва.

До одсупања у реализацији и утрошка планираних средстава за капитална улагања је дошло из следећих разлога:

- Плаћање за услугу израде пројектно техничке документације ће бити реализовано у наредном извештајном периоду када се доврше хидрогеолошка истраживања везано за капацитет и квалитет каптираних вода, и када се изда Елаборат хидрогеолошких истраживања.
- За техничке улове надлежних институција нису исплаћена средства, јер није било потребе за наведеним услугама.
- Реализације активности на позицији за грађевинске радове у извештајном периоду у погледу исплате није било, с обзиром на кашњење радова на изградњи објекта регионалног центра за управљање отпадом од стране Извођача радова.
- Набавка опреме за центре за сакупљање отпада није спроведена, те се средства прераспоређују на следећи квартални период.
- Трошкови услуга надзора за радове ће се прераспоредити у наредни квартал с обзиром да није било потребе за наведеном услугом у првом кварталу 2018.г.
- За технички преглед објеката нису планирана средства у извештајном периоду.
- За геодетске услуге нису исплаћена средства, јер није било потребе за наведеним услугама у извештајном периоду.
- Трошкови прикључака на електроенергетски систем су нулирана с обзиром да је у тренутку израде Програма пословања планирано да ће овај трошак сносити Друштво, али је обавезу плаћања преузео Извођач радова.
- За трошкове водних услова нису исплаћена средства, јер није било потребе за наведеним услугама у извештајном периоду.

До разлике приликом реализације у односу на план наведених инвестиција је дошло из разлога што приликом планирања се није могло са прецизношћу утврдити тачан моменат настајања трошка за горе поменуте позиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

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

У извештајном периоду, укупни текући трошкови су испод планираних трошкова, с обзиром на финансијска ограничења Оснивача, као и због чињенице да планирање

текућих трошкова по кварталима се не може са прецизношћу утврдити, јер није могуће са прецизношћу да се планира моменат настанка свих трошкова.

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

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

Датум: 27.04.2018.

Голи Чила

Директор