

Образац 12

„Регионална депонија“ доо Суботица

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

За период од 01.01.2020. до 31.12.2020.

Суботица, 18.01.2021.

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, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 3821 третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ:105425742

ЈББК: 81103

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

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

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

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 *Третман и одлагање отпада који није опасан* (шифра 3821).

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.

Прва измена Програма пословања предузећа „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2020. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 07.12.2020. године (број Одлуке: VIII/2020-25), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 23.12.2020. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2020. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2020. годину број I-00-022-371/2020 које је објављено у Службеном листу Града, број 60/2020.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 30.12.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2020. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2020. годину број 02-466/2020-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 32/2020.
- Скупштина Општине Сента је дана 29.12.2020. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2020. годину, доношењем Закључка број 501-41/2020-I, који је објављен у Службеном листу Општине, број 41/2020.
- Скупштина Општине Чока је дана 30.12.2020. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2020. годину, доношењем Закључка број 016-3/2020-V-VI који је објављено у Службеном листу Општине, број 32/2020.

Код осталих општина Оснивача је усвајање Прве Измене програма пословања за 2020. годину у току.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2020. године исказани су у висини од 172.527 (000) динара, чине 86% реализације планираног пословног прихода, и односе се на:

- приходе од продаје производа на домаћем тржишту у износу од 11.077 (000) динара који су у односу на план незнатно мањи, за 8%;

- приходе од субвенција - државних додељивања у износу од 160.651 (000) динара, за суфинансирање трошкова пословања Друштва, са следећом структуром:
 - уплата од стране оснивача Друштва износи 142.176 (000) динара што је евидентирано на рачуну 64100;
 - уплата од других нивоа власти АПВ – реализација из буџета Града Суботице, у износу од 200 (000) динара;
 - на име амортизације софтвера и камиона је оприходовано на рачуну 64103 у износу од 18.185 (000) динара;
 - приходи по основу накнаде штете од ДДОР Нови Сад у износу од 90 (000) динара.
- приходе од издавања у закуп опреме у износу од 799 (000) динара;

Финансијски приходи који се односе на приходе од камата трећих лица износе 0 (000) динара.

Остали приходи износе 54 (000) динара. Позиција није била планирана.

Укупни приходи износе 172.581 (000) динара и чине 86,16% од планираних прихода.

Пословни расходи исказани су у износу од 170.125 (000) динара, мањи су од планираног износа и степеном реализације 86% и имају следећу структуру:

- трошкови материјала у износу од 9.500 (000) динара, односе се на трошкове канцеларијског и режијског материјала, трошкове осталог материјала, реагенсе и лабораторијску опрему, хтз опрему и трошкове садног материјала. Реализације предметног трошка је 74% од планираног износа и у складу је са реалним потребама.
- трошкови горива и енергије у износу од 22.017 (000) се односе на трошкове горива и електричне енергије. Реализације је мања од планираног износа, са степеном реализације од 64%, из разлога смањеног обима рада у односу на план;
- трошкови зарада и накнада зарада у износу од 65.417 (000) динара односе се на бруто зараде, трошкове накнада чланова скупштине, накнаде службеног пута, превоза запослених на посао и са посла, дневнице и накнаде на службеном путу и сл. Степен реализације је 89%, односно, реализација је мања од плана, с обзиром да мањи обим рада није захтевао планирано додатно запошљавање радника, па су самим тим сви трошкови зарада и накнада зарада мањи од планираних износа;
- трошкови производних услуга износе 7.690 (000) динара, реализовани су у мањем обиму од плана у складу су са потребама Друштва. Предметни трошкови се односе на трошкове ПТТ услуга, трошкове закупа, трошкове услуга одржавања и трошкове осталих услуга. Реализовано је 48% у односу на план;
- трошкови амортизације у износу од 20.923 (000) динара су у оквирима планираног износа;
- нематеријални трошкови у износу од 45.689 (000) динара, су у оквирима плана. Предметни трошкови се односе на трошкове правних услуга, рачуноводствене и

саветодавне услуге, трошкове других непроизводних услуга, трошкове обезбеђења објеката, трошкове репрезентације, премије осигурања, трошкове чланарина, пореза, поврата дела зарада и друге нематеријалне трошкове, као и трошкове заштите на раду и противпожарне заштите;

- повећање вредности залиха готових производа које је у билансу у оквиру пословних расхода, исказано је у износу од 1.111 хиљада динара и за тај износ се смањују пословни расходи.

Финансијски расходи у износу од 15 (000) динара, односе се на затезне камате према повериоцима, мањи су од планираног износа, са степеном реализације од 15%.

Остали расходи износе 620 (000) динара, нису били планирани, а односе се на расходе од смањења обавеза према добављачима из ранијег периода.

Укупни расходи износе 170.760 (000) динара и чине 85,25% од планираних расхода.

Друштво је у периоду јануар-децембар 2020. године, пословало са позитивним финансијским резултатом у износу од 1.821 (000) динара, из разлога мање тенденције пада прихода у одосу на пад расходе.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива на дан 31.12.2020. године исказана је у висини од 2.215.332 (000) динара са следећом структуром:

- нематеријална имовина исказана је у износу од 196 (000) динара и односи се на улагања у софтвере који се користе за обављање радних задатака запослених. Реализација је у оквиру планирање;
- некретнине, постројења и опрема исказани су исказани у износу од 2.178.591 (000) динара и чине их следеће категорије имовине:
 - а) постројења и опрема у износу од 267.288 (000) динара су већа од планиране вредности, као последица активирања основних средстава која су се евидентирала на конту – некретнине, постројења и опрема у припреми;
 - б) некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 1.911.303_ (000) динара, су већа од планираног износа, због неактивирања непокретне имовине Друштва до краја пословне године;
- плаћени аванси за услуге исказани у износу од 406 (000) динара и исти се односе на ДДОР Нови Сад АД, Хето-харди доо Суботица, Параграф Лекс. Позиција плаћених аванса није планирана;
- купци у земљи исказани су у износу од 3.249 (000) динара. Ова позиција се односи на услуге издавања у закуп опреме, продају секундарних сировина, услуге за одвоз муља из градског пречистача и префактурисане трошкове који се фактуришу

извођачу радова. Позиција купаца је била планирана у мањем износу, због очекиваног мањег обима рада, па самим тим и задужења купаца;

- друга потраживања исказана су у износу од 421 (000) динара, односе се на потраживања за исплаћене накнаде зарада за боловање које се рефундирају, знатно су мања од плана, у складу са реалним потребама;
- готовински еквиваленти у износу од 20.575 (000) динара представљају салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2020. године. Планирана средства су била знатно мања од реализације, због процене да ће на дан 31.12. обавезе према добављачима бити измирене у већем обиму;
- порез на додату вредност у износу од 2.570 (000) динара се састоји од укупних претплата по основу одбитног ПДВ, по основу месечних обрачуна. Реализација је мања од плана;
- активна временска разграничења у износу 1.762 (000) динара представљају унапред плаћене трошкове осигурања за 2021. годину. Планирана позиција је мања од реализације;

Укупна пасива на дан 31.12.2020. године износи 2.215.332(000) динара са следећом структуром:

- основни капитал Друштва износи 84(000) динара, у складу са планом;
- нераспоређени добитак ранијих година износи 2.858 (000) динара, мањи је од планираног, као последица остварене добити Друштва за 2020. годину;
- добитак текућег периода износи 1.548 (000) динара динара;
- салдо добављача у земљи на дан 31.12.2020. године износи 8.879 (000) динара, већи је од плана, због чињенице да до момента извештавања нису доспеле све обавезе према добављачима;
- остале краткорочне обавезе у износу од 5.494 (000) динара односе се на обавезе за зараде у износу од 4.888 (000) динара, обавезе за трошкове за долазак на посао у износу од 491 (000) динара и накнаде за чланове Скупштине Друштва у износу од 115 (000) динара;
- обавезе по основу пореза на додату вредност у износу од 22 (000) динара односе се на разграничени пдв у датим авансима. Позиција није била планирана;
- остале обавезе за порезе и доприносе у износу од 127 (000) динара и односе се на обавезе обавеза по основу накнада члановима скупштине друштва и обавезе по основу накнада трошкова за долазак на посао запослених;
- пасивна временска разграничења у износу од 2.196.320 (000) динара односе се на одложене приходе по основу државних додељивања за изградњу и опремање рециклажног центра Регионалне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Имајући у виду да је од 01.01.2020. године ступио на снагу нови Закон о рачуноводству, који даје право свим правним лицима, па и онима који су разврстани у микро правна лица, да као регулативу за сачињавање финансијских извештаја примењује МСФИ, те чињенице да су надлежни органи Друштва усвојили нову интерну рачуноводствену регулативу и Правилником о рачуноводственим политикама предвидели употребу МСФИ, Друштво ће први пут од оснивања сачинити и биланс токова готовине, као саставни део укупног сета својих финансијских извештаја за 2020. годину. У приложеном обрасцу који је сачињен за 2020. годину, исказани су следећи подаци:

- укупни приливи готовине из пословних активности у износу од 157.352 (000) динара, као збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 13.936 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања (субвенције оснивача Друштва) у износу од 143.416 (000) динара;
- укупни одливи готовине из пословних активности у износу од 139.243 (000) динара, при чему се исти састоје од одлива за исплате добављачима у износу од 75.604 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 61.913 (000) динара, одлива по основу пореза на добитак у износу од 234 (000) динара и по основу осталих јавних прихода у износу од 1.492 (000) динара;
- на основу претходног у билансу је исказан нето прилив готовине из пословних активности у износу од 18.109 (000) динара;
- имајући у виду да нису исказани приливи из активности инвестирања, док су истовремено исказани одливи из ове активности у укупном износу од 2.025 (000) динара, као збир одлива по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме у износу од 1.116 (000) динара и по основу осталих финансијских пласмана у износу од 909 (000) динара, исказан је нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 2.684 (000) динара;
- и по основу активности из активности финансирања је исказан нето одлив готовине у износу од 4.465 (000) динара, обзиром да је остварен само одлив по основу исплате дивиденди оснивачима Друштва у наведеном износу;
- имајући у виду да је готовина на почетку обрачунског периода исказана у износу од 8.956 (000) динара, те претходно описане позиције, готовина на крају обрачунског периода је исказана у износу од 20.575 (000) динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) – Износ реализације је 33.627.000,00 динара. Степен реализације за исплаћену

масу нето зараде у односу на план је 89 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из разлога што је зарада планирана на бази 70 радника, док је у извештајном периоду реализована за 67 радника. Мањи број запослених у односу на план, резултирао је именовањем једног запосленог радника на јавну функцију и нереализованог запошљавања у планираном обиму до краја извештајног периода.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) – Износ реализације је 46.179.000,00 динара. Степен реализације за исплаћену масу бруто 1 зараде у односу на план је 86 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведених разлога.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) – Износ реализације је 53.867.000,00 динара, а степен реализације за исплаћену масу бруто 2 зараде у односу на план је 86 %. До одступања у реализацији у односу на план је дошло из претходно наведених разлога .

Број запослених по кадровској евиденцији - Број запослених по кадровској евиденцији је 67, што чини 96% реализације у односу на планирани број од 70 запослених. Од укупно 67 радника, на неодређено време је запослено 4, а на одређено време 63 радника.

Накнаде по уговору о делу – Програмом пословања за 2020. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о делу, нити је исплаћена накнада по предметном основу.

Број прималаца накнаде по уговору о делу – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде по ауторским уговорима - Програмом пословања за 2020. годину Друштво није планирало исплату накнада по ауторским уговорима, нити је извршена исплата накнаде по том основу.

Број прималаца накнаде по ауторским уговорима - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима – Програмом пословања за 2020. годину Друштво није планирало исплату накнада по уговору о привременим и повременим пословима, нити је извршена исплата накнаде по том основу.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – Програмом пословања за 2020. годину Друштво није планирало исплату накнада физичким лицима по основу осталих уговора, нити је извршена исплата накнаде за поменуто намену.

Број прималаца накнаде по основу осталих уговора - Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде члановима скупштине – Програмом пословања за 2020. годину, планирани износ за исплату накнада члановима Скупштине Друштва износи 2.300.000 динара. Исплаћено је 2.219.000,00 динара. Степен реализације је 96% у односу на план.

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

Накнаде члановима надзорног одбора - Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата накнада члановима надзорног одбора, с обзиром да Друштво нема надзорни одбор.

Број чланова надзорног одбора - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2020. годину.

Накнаде члановима Комисије за ревизију - Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата накнада члановима Комисије за ревизију, с обзиром да Друштво нема наведену Комисију.

Број чланова Комисије за ревизију - Број прималаца је 0, како је и предвиђено Програмом пословања за 2020. годину.

Превоз запослених на посао и са посла – Планирани износ за превоз радника је 6.100.000 динара. За период јануар-децембар 2020. године, исплаћено је 5.918.000,00 динара, што чини 97% реализације у односу на планирани износ. До одступања реализације у односу на план је дошло из разлога што су се средства за наведену намену планирала у складу са планираним бројем извршилаца, односно за 70 радника, местом пребивалишта запослених, примењујући висину цене превозних карата. На дан 31.12.2020. године, Друштво је запошљавало 67 радника, што је утицало на мањи износ исплаћене накнаде.

Дневнице на службеном путу - У извештајном периоду исплаћени износ дневница на службеном путу од 22.000,00 динара, мањи је од планираног који износи 300.000,00 динара. Степен реализације је 7%. За наведене намене није било потребе за планираним обимом службених путовања (семинари, едукације...), док су уједно поједини планови одложени, услед ванредне ситуације.

Накнаде трошкова на службеном путу –У току 2020. године, исплаћен износ на име накнада трошкова на службеном путу је 70.000,00 динара, што је мање у односу на план од 450.000,00 динара. Степен реализације је 16% у складу са претходно наведеним.

Отпремнина за одлазак у пензију – Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата отпремнине с обзиром да Друштво не располаже са запосленима који имају услов за одлазак у пензију.

Јубиларне награде – Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата јубиларних награда с обзиром да Друштво не располаже запосленима који испуњавају услове за добијање јубиларне награде.

Број прималаца – Број прималаца је 0, у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

Смештај и исхрана на терену – Програмом пословања за 2020. годину није планирана исплата накнада запосленима за смештај и исхрану на терену, нити је извршена исплата.

Помоћ радницима и породици радника – У извештајном периоду на име помоћи радницима и породици радника планирано је 370.000,00 динара. Износ исплаћене помоћи је 156.000,00 динара, што чини 42% реализације у односу на план, а у складу је са примљеним и одобреним молбама од стране запослених.

Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољаног материјалног положаја - У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду и Програмом пословања за 2020. годину, планирана је исплата Солидарне помоћи у нето износу од 41.800,00 по запосленом, што укупно износи 3.251.000,00 динара. У складу са бројем запослених радника у извештајном периоду, исплаћен је износ од 2.815.000,00 динара, што чини 87% од плана.

Стипендије – Програмом пословања за 2020. годину нису планиране исплате на име стипендија, нити је извршено плаћање по том основу.

Остале накнаде трошкова запосленима – Програмом пословања за 2020. годину планирана су средства за исплату новогодишњих пакетића за децу запослених радника у износу од 350.000,00 динара, што је у целости реализовано.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

- На дан 31.12.2019. године Друштво је располагало са 65 запослених радника, од тога 5 запослених на неодређено време, 59 запослених на одређено и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).
- На дан 31.12.2020. године укупан број запослених је 67, од тога 3 запослена на неодређено време, 63 запослена на одређено и 1 запослени на одређено време као именовано лице (директор).

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за извештајни период износе 169.657.000,00 динара, од којих је износ субвенција Града Суботице планиран у износу од 91.077.000,00 динара, субвенције од других нивоа власти АПВ – реализација из буџета Града Суботице у износу од 200.000,00 динара и субвенције Осталих оснивача у износу од 78.380.000,00 динара. Средства су намењена за текуће трошкове пословања Друштва као и за капиталне расходе, неопходне за несметано функционисање Друштва.

Од укупног износа планираних средстава дозначен је износ од 142.375.648,00 динара на име текућих субвенција, од којих је реализовано 126.139.341,00 динара, док је износ неутрошених средстава 16.236.307,00 динара.

Град Суботица је на име субвенција уплатио 82.013.350,00 динара, што је у целости и реализовано, а чини 90% од планираног износа субвенција.

Субвенције од других нивоа власти АПВ - реализација из буџета Града Суботице су уплаћене у износу од 200.000,00 динара и реализоване у потпуности.

Остали Оснивачи Друштва су од планираних средстава дозначили 60.162.298,00 динара, што чини 56% од износа планираних субвенција. Износ реализованих средстава је 43.925.991,00 динара, чиме је износ неутрошених новчаних средстава 16.236.307,00 динара.

Одступања реализованих од планираних износа субвенција су настала као последица неусклађене динамике и уплаћених субвенција у односу на план.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су планирана за трошкове промотивних активности и за трошкове репрезентације. Остала средства за посебне намене нису планирана у 2020. години. На позицији трошкова репрезентације од планираних 250.000,00 динара, реализовано је 243.000,00 динара у складу са потребама Друштва, док је за рекламу и пропаганду, планирани износ од 280.000,00 динара, утрошен у целости.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Средства планирана за инвестиције за 2020. године, односе се на изградњу пиезометара, накнада за техничке услове надлежних органа, за трошкове издавања водних дозвола, за техничке прегледе објеката као и за опремање рециклажних дворишта.

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

У периоду јануар-децембар 2020. године, планиране инвестиције у износу од 3.228 (000) динара нису реализоване, из разлога што се планирани износ за капиталне није реализовао.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

При дефинисању динамике настајања текућих трошкова по кварталима, трошкови су планирани према финансијским могућностима локалних самоуправа, у складу са планираним периодом настајања трошкова.

У извештајном периоду су укупни текући трошкови испод планираних као последица мањег обима примљеног отпада у односу на план. Ванредно стање изазвано епидемијом COVID 19, је такође утицало на смањену динамику рада Друштва.

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. У току извештајног периода није реализован инвестициони план, из претходно наведених разлога.

Суботица, 18.01.2021. год.

„Регионална депонија“ д.о.о.
Суботица
