



ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Претежна делатност: 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

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

Надлежно Министарство: Министарство заштите животне средине

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

Суботица, септембар 2021. године

САДРЖАЈ:

УВОД.....	3
I ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА.....	6
II ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	6
2.1 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ.....	6
2.2 БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У 2021. ГОДИНИ.....	10
2.3 ДЕТАЉНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТРУКТУРЕ ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА.....	22
III ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2021. ГОДИНИ.....	31
3.1 ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2021. ГОДИНУ.....	31
3.2 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ НАБАВКИ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2021. ГОДИНУ, КОЈЕ СЕ МЕЊАЈУ:.....	34

УВОД

„Регионална депонија“ д.о.о Суботица је приступила изради Друге Измене Програма пословања за 2021. годину у складу са изменама и допунама одлуке о буџету Града, а на основу Решења о расподели средстава Број IV-08/I-401-1173/2021-1 од 13.09.2021. године. Разлог доношења одлуке о Другој Измени Програма пословања за 2021. годину јесте усаглашавање усвојеног Програма пословања са потребама Друштва како је објашњено у наставку Друге Измене Програма пословања.

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2021. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 05.01.2021. године (број Одлуке: VIII/2021-1), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 04.02.2021. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-41/2021 које је објављено у Службеном листу Града, број 04/2021.
- Скупштина Општине Кањижа је дана 11.02.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 02-2/2021-I, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2021.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 18.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 023-1/2021-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 6/2021.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 19.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-13-18/2021-02 које је објављено у Службеном листу Општине, број 12/2021.
- Скупштина Општине Сента је дана 12.03.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 501-6/2021-I, који је објављен у Службеном листу Општине, број 05/2021.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 05.03.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Одлуке

о усвајању Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број I-020-11/2021 које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2021.

- Скупштина Општине Чока је дана 26.02.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2021. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број 016-1/2021-V-VII који је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2021.

Прва измена Програма пословања предузећа „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2021. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 22.04.2021. године (број Одлуке: VIII/2021-10), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 06.05.2021. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-141/2021 које је објављено у Службеном листу Града, број 13/2021.
- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 20.05.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2021. годину број 023-14/2021-V, које је објављено у Службеном листу Општине, број 11/2021.
- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 20.05.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број I-20-34 које је објављено у Службеном листу Општине, број 9/2021.
- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 28.05.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-24-10/2021-02 које је објављено у Службеном листу Општине, број 21/2021.
- Скупштина Општине Чока је дана 15.06.2021. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2021. годину број 016-1/2021-V-X-13 који је објављено у Службеном листу Општине, број 21/2021.
- Скупштина Општине Сента је дана 29.06.2021. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Прву измену Програма пословања за 2021. годину, доношењем

Закључка о давању сагласности на Прву измену Програма пословања за 2021. годину број 501-28/2021-I, који је објављен у Службеном листу Општине, број 11/2021.

- Усвајање Прве Измене Програма пословања за 2021. годину од стране општине Кањижа је у току.

С обзиром на динамику планираних активности за 2021. годину у Друштву, указала се потреба да се поједине позиције, а у складу са потребама и одобреним средствима за функционисање Друштва измене. Најзначајније измене се односе на консултантске услуге, које се увећавају због ангажовања консултанта ради исходавања IPPC дозволе (интегрисана дозвола за постројења и активности), а којој претходе активности на којима Друштво активно ради, а то су оспособљавање постројења за пречишћавање отпадних вода – реверзне осмозе, након тога технички пријем објеката од стране техничке комисије, као и исходавање употребне односно водне дозволе и мишења, који су потребни да би се предао захтев за исходавање интегрисане дозволе, која се издаје од стране надлежног покрајинског секретаријата на 10 година, и која подразумева дозволу за рад регионалног система, односно дозволу за третман, складиштење и одлагање неопасног еотпада који пристиже у регионални центар Биково. Исто тако, увећавају се и позиције услуга сервисирања механизације Друштва, као и трошкова одржавања покретне и непокретне имовине Друштва, с обзиром да су се ове позиције планирале у складу са расположивим средствима Друштва, односно тада предвиђеним трошковима.

Сходно претходно наведеном, у Другој Измени Програма Друштва за 2021. годину пословања мења се следеће:

- Организациона шема предузећа;
- Индикатори пословања за 2021. годину;
- Биланс успеха и Извештај о токовима готовине за 2021. годину;
- Планирани приходи и расходи у 2021. години и
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга Друштва у 2021. години.

Остали елементи Програма остају непромењени.

I ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

У делу Организациона шема предузећа, мења се текстуални део који се односи на податке о директору.

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

II ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са Уговором о финансирању трошкова покретања и обављања делатности друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица, који је потписан између јединица локалних самоуправа региона, финансирање Друштва од стране оснивача је потребно ради несметаног функционисања процеса рада и остварења планираних циљева. У складу са наведеним, Друштво је планирало приходе односно расходе за 2021. годину у оквиру одобрених средстава у буџетима оснивача, као и сопствене приходе које Друштво планира да реализује у 2021. години. Планирани износ сопствених прихода Друштво користи за покриће дела укупно планираних расхода.

У складу са планираним изменама у погледу расхода, мења се следеће: Индикатори пословања Биланс успеха и Извештај о токовима готовине Друштва за 2021. години. Биланс стања Друштва за 2021. годину, остаје непромењен.

Планирани индикатори

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 дин			
		2019.г	2020.г	План 2021.г	Друга измена Плана за 2020.г
Укупни капитал	План	281	10.975	3.606	3.606
	Реализација	7.746	4.166	-	-
	% одступања реализ.од плана	+2.756,58%	-37,96%	-	-
	% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.	+1.835,55%	+53,78%	-13%	-13%
Укупна имовина	План	2.222.000	2.202.707	2.197.280	2.197.280
	Реализација	2.227.000	2.210.965	-	-
	% одступања реализ.од плана	+100,23%	+100,37%	-	-
	% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.	-0,45%	-0,72%	-1%	-1%
Пословни приходи	План	108.138	200.254	203.494	215.704
	Реализација	80.537	179.056	-	-
	% одступања реализ.од плана	25,52	10,59	-	-
	% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.	+233,94%	+222,33%	+113,65%	+120,47%
Пословни расходи	План	108.138	200.222	202.966	215.476
	Реализација	73.105	178.166	-	-

% одступања реализ.од плана		-32,40%	-11,02%	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+218,79%	+243,71%	+113,92%	+120,94%
Пословни резултат	План	0	32	528	228
	Реализација	7.471	890	-	-
% одступања реализ.од плана		-	+2.781%	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		-	+88%	-40,67%	-25,62%
Нето резултат	План	0	0	326	755
	Реализација	7.324	271	-	-
% одступања реализ.од плана		0	-	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		0	-96%	+120,30%	+279%
Број запослених на дан 31.12.	План	66	73	70	70
	Реализација	66	70	-	-
% одступања реализ.од плана		100,00	4	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+550,00%	+106,06%	+100,00%	+100,00%
Просечна нето зарада	План	70.737	47.693	56.216	56.216
	Реализација	65.737	41.879	-	-
% одступања реализ.од плана		7,07	12,19	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		+108,80%	-36,29%	+134,23%	+134,23%
Инвестиције	План	8.667	3.228	6.087	6.087
	Реализација	5.439	0	-	-
% одступања реализ.од плана		37,24	-	-	-
% одступања реализ.у односу на реализ.претх.год.		43,10	-	-	-

	реализација 2019.година	реализација 2020.година	план 2021.година	Друга измена Плана 2021. година
EBITDA	1.130	22.099	21.483	22.003
ROA	0	0,03	0,01	0,03
ROE	0	19,12	9,03	20,6
Оперативни новчани ток	0	20.575	28.370	26.249
Дуг/Капитал	0	0	0	0
Ликвидност	0,01	1,36	1,58	1,58
% зарада у пословним приходима	38,6	37,85	45,42	42,85

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Друга измена Плана Стање на дан 31.12.2021.
Кредитно задуж.без гаранције државе	0	0	0	0

Кредитно задуж.са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		2019.година	2020.година	План 2021.година	Друга измена Плана 2021.година
Субвенције	План	95.233.635	169.657.000	169.822.000	177.545.000
	Пренето	70.818.111	142.376.000	-	-
	Реализовано	62.818.111	126.139.000	-	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	95.233.635	169.657.000	169.822.000	177.545.000
	Пренето	70.818.111	142.376.000	-	-
	Реализовано	62.818.111	126.139.000	-	-

НАПОМЕНА:

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

Планиране позиције средстава на име прихода од субвенција као и планирани расходи, повећани су у складу са реалним потребама Друштва.

Другом изменом финансијског плана за 2021. годину, износи планираних прихода од субвенција оснивача се повећавају и биће довољни за покриће планираних трошкова Друштва. Планирани расходи неопходни за несметано функционисање Друштва, субвенционишу се највећим делом из буџета оснивача. Осим прихода по основу субвенција, Друштво је остварило и сопствене приходе

по основу закупа теретних возила Друштва, приходе од продаје секундарних сировина и приходе од довоза муља из градског пречистача у Суботици.

Индикатор ЕБИТДА је у према другој измени плана пословања за 2021. годину већи од првобитно планираног на основу чињенице да Друштво планира већу добит у односу на претходно планирани износ добити. Индикатор ликвидности је исказан на истом нивоу као и претходни, у вредности од 1,58, као резултат чињенице да су обртна средства предвиђена у износу од 23.908 хиљада динара, док су краткорочне обавезе исказане у износу од 2.190.732 хиљада динара, при чему напомињемо да се краткорочне обавезе готово у целости односе на пасивна временска разграничења, која у ствари представљају одложене приходе од субвенција, дотација и донација и то у износу од 2.182.321 хиљада динара. На основу наведеног, односно чињенице да се краткорочне обавезе готово у целости односе на одложене приходе и индикатор дуг/капитал је исказан у вредности 0. Индикатор који представља процентуални удео зарада у пословним приходима је мањи, исказан је у вредности од 42,85, из разлога већих пословних расхода, али непромењеног износа зарада и накнада зарада.

2.2 Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2021. години

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. (прилог 3а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 01.01- 31.12.2021.	Друга ИЗМЕНА ПЛАНА 01.01- 31.12.2021.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА КУМУЛАТИВНО ПО КВАРТАЛИМА			
					Реализација 01.01.- 31.03.2021.	Реализација 01.01.- 30.06.2021.	План 01.01.- 30.09.2021.	План 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	203.494	215.704	35.302	94.664	155.183	215.704
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002						
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007						

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	15.000	14.000	2.209	4.612	9.306	14.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	15.000	14.000	2.209	4.612	9.306	14.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	187.694	200.904	32.893	89.653	145.278	200.904
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	800	800	200	399	599	800
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	202.966	215.476	35.267	94.724	155.099	215.476
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019						

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020						
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021						
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022						
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6.948	9.615	1.127	4.143	6.879	9.615
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	25.421	26.846	3.496	11.130	18.988	26.846
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	92.430	92.430	18.066	40.979	66.704	92.430
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	7.692	11.490	453	2.923	7.206	11.490
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	21.100	21.100	5.275	11.535	16.318	21.100
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028						
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	49.375	53.995	6.850	24.014	39.004	53.995
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	528	228	35	0	84	228
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	60		0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	5	10	0	5	7	10
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	5	10	0	5	7	10
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037	5	10	0	5	7	10
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	15	15	10	12	15	15
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	15	12	10	10	12	12
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	15	12	10	10	12	12
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	0	3	0	2	3	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048						
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	10	5	10	7	8	5
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	65	65	3	3	40	65
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	200	200	0	0	100	200
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	383	88	28	0	16	88
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	0	64	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1056	0	800	0	799	800	800

	ПЕРИОДА							
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057						
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	383	888	28	735	816	888
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	57	133	4	110	122	133
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	326	755	24	625	694	755
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						

Образложење позиција Биланса успеха за 2021. годину

Приходи

АОП 1014 *Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* – предметни приходи у износу од 14.000 (000) динара су смањени у односу на претходно планиране који су износили 15.000 (000) динара, као последица мањих количина селектованог отпада који задовољавају критеријуме оператера, односно купаца, а што директно утиче на смањење прихода од продаје секундарних сировина.

АОП 1016 *Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.* – износе 200.904 (000) динара, већи су од претходно планираних који су износили 187.694 (000) динара. На овој позицији се повећавају следећи приходи: приходи од субвенција оснивача, приходи по основу условљених донација, односно део обрачунате амортизације за активiranу опрему која је субвенционисана, као и приходи по основу накнаде штете.

АОП 1037 *Остали финансијски приходи* – износе 10 (000) динара, већи су од претходно планираног износа од 5 (000) динара, у складу са очекиваном наплатом затезних камата из пословних односа.

Укупни приходи износе 216.579 (000) динара, повећи су у односу на претходно планиране који су износили 203.564 (000) динара, као последица већег износа потребних субвенција за несметано функционисање друштва, активираних опрема набављене из субвенционих средстава што је повећало претходно планиран износ условљених донација, већег износа очекиваних прихода од наплате штета, као и повећања прихода од затезних камата.

Расходи

АОП 1023 *Трошкови материјала* – износе 9.615 (000) динара, имају тенденцију раста због већих трошкова материјала, резервних делова, ситног инвентара и пнеуматика за возила у складу са реалним потребама на одржавању покретне и непокретне имовине

Душтва. У моменту израде Програма пословања, планирање је било изузетно рационално, претходно планиран износ је 6.948 (000) динара. Реализација предметних трошкова указује на реално већу потребу повећања предметног трошка.

АОП 1024 *Трошкови енергије и горива* – предметни трошкови износе 26.846 (000) динара, су повећани, као последица раста цена нафтних деривата на тржишту. Претходно планирани износ је 25.421 (000) динара

АОП 1026 *Трошкови производних услуга* – планирани износ од 11.490 (000) динара је повећан у односу на претходно планиран од 7.692 (000) динара. На повећање предметних трошкова је утицала већа потреба за одржавањем покретне и непокретне имовине, обавеза сервисирања механизације и трошкова осталих услуга, а које се односе на додатне трошкове везане за исхођвање ИРРС односно интегралне дозволе за постројења и активности.

АОП 1029 *Нематеријални трошкови* – износе 53.995 (000) динара, већи су од планираних од 49.375 (000) динара као последица повећања трошкова консултантских услуга, а који се увећавају због ангажовања консултаната за исхођвање ИРРС дозволе (интегрисана дозвола за постројења и активности), трошкова превођења, који се увећавају због потребе превода документације Друштва на буњевачки језик, као новог језика мањина у Граду Суботици, припадајућег износа ПДВ на уговорене субвенције, с обзиром на њихово увећање, и сл.

АОП 1045 *Остали финансијски расходи* – планирани износ 15 (000) динара се смањује на износ од 12 (000) динара, а представљају очекиване расходе по основу затезних камата према повериоцима.

Укупни расходи износе 215.691 (000) динара, повећани су у односу на планиране који су износили 203.181 (000) динара, због потребе за повећањем директних и индиректних трошкова пословања.

На основу наведених елемената пословања, планирани износ добити је већи и износи 888 (000) динара.

Осим наведеног, остале позиције у Билансу успеха остају непромењене.

ДРУГА ИЗМЕНА ИЗВЕШТАЈА О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (прилог 36)

	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 01.01- 31.12.2021.	Друга измена Плана за 01.01- 31.12.2021.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА КУМУЛАТИВНО ПО КВАРТАЛИМА			
					Реализација 01.01.- 31.03.2021.	Реализација 01.01.- 30.06.2021.	План 01.01.- 30.09.2021.	План 01.01.- 31.12.2021.
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	177.494	188.570	27.862	85.791	141.563	188.570
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	10.800	10.725	2.827	5.763	8.179	10.725
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003						
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	166.694	177.845	25.035	80.028	133.384	177.845
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	165.853	179.511	39.146	81.906	131.688	179.511
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	69.729	94.594	21.367	45.065	70.141	94.594
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	83.459	83.359	17.366	35.955	60.394	83.359
9	3. Плаћене камате	3008						
10	4. Порез на добитак	3009		73	37	73	73	73
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	12.665	1.485	376	813	1.080	1.485
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	11.641	9.059		3.885	9.875	9.059
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			11.284			
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013						
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014						
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015						
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016						
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017						
20	5. Примљене дивиденде	3018						
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1.950	3.220	151	682	2.107	3.220
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020						
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		2.100		248	1.500	2.100
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	1.950	1.120	151	434	607	1.120
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023						
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1.950	3.220	151	682	2.107	3.220
27	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025						
29	1. Увећање основног капитала	3026						
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027						
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028						
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029						

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

33	5. Остале краткорочне обавезе	3030						
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		165	0	0		165
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032						
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033						
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034						
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035						
39	5. Финансијски лизинг	3036						
40	6. Исплаћене дивиденде	3037		165	0	0	0	165
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038						
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		165	0	0	0	165
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	177.494	188.570	27.862	85.791	141.563	188.570
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	167.803	182.896	39.297	82.588	133.795	182.896
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	9.691	5.674		3.203	7.768	5.674
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			11.435			
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	18.679	20.575	20.575	20.575	20.575	20.575
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045						
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046						
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	28.370	26.249	9.140	23.778	28.343	26.249

Образложење Извештаја о токовима готовине у 2021. години

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 188.570 (000) је повећан у односу на претходно планиран износ од 177.494 (000) динара, у складу са очекиваном динамиком пословања, тј. мањим приливом од продаје секундарних сировина и повећаним износом субвенција.

АОП 3005 *Одливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 179.511 (000) динара је повећан у односу на план од 165.853 (000) динара, као последица повећања трошкова пословања и обавеза према добављачима.

АОП 3019 *Одливи готовине и активности инвестирања* – планирани износ за инвестиције је 2.100 (000) динара. Позиција није претходно планирана.

АОП 3042 *Нето прилив готовине* – планиран износ од 5.674 (000) динара је умањен у односу на претходно планиран износ од 9.691 (000) динара, због веће динамике одлива у односу на прилив готовине.

АОП 3044 *Готовина на почетку обрачунског периода* – повећана је и износи 20.575 (000) динара.

АОП 3047 *Готовина на крају обрачунског периода* - износи 26.249 (000) динара и смањена је у односу на претходно планиран износ од 28.370 (000) динара, као последица веће динамике одлива готовине у односу на прилив.

2.3 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

Планирани приходи и расходи у 2021. години

Кonto	Врста расхода	План 2020. год.	Реализација 2020.г.	План 2021.год.	Друга Измена Плана 2021.г.	Индекс 4/3	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	12.000.000,00	11.077.000,00	15.000.000,00	14.000.000,00	92,3	93,3
63000	Повећање вредности залиха готових производа	0,00	1.111.000,00	0,00	0,00	-	-
6404	Приходи по основу накнаде штете	166.000,00	90.000,00	100.000,00	300.000,00	54,2	300,0
64100	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	166.429.000,00	142.376.000,00	166.594.000,00	177.545.000,00	85,5	106,6
64103	Приходи по основу условљених донација/оприходована амортизација	20.699.000,00	18.491.000,00	21.000.000,00	23.059.000,00	89,3	109,8
650	Приходи од закупа	960.000,00	799.000,00	800.000,00	800.000,00	83,2	100,0
66	Финансијски приходи	2.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	0,0	200,0
67	Остали приходи	67.000,00	54.000,00	65.000,00	65.000,00	80,6	100,0
692	Приходи по основу исправки грешака из претходних година	0,00	0,00	0,00	800.000,00	-	-
	УКУПНИ ПРИХОДИ	200.323.000,00	173.998.000,00	203.564.000,00	216.579.000,00	86,9	106,4
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ						
51	Трошкови материјала	46.910.000,00	32.137.000,00	32.369.000,00	36.461.000,00	68,5	112,6
5110	Трошк.матер.и рез.дел.	7.160.000,00	4.535.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	63,3	150,0
5121	Трошкови канцеларијског материјала	750.000,00	316.000,00	625.000,00	625.000,00	60,1	100,0
51210	Пнеуматици за возила	1.000.000,00	868.000,00	833.000,00	1.000.000,00	86,8	120,0
51220	Тр.сит.инвентара	800.000,00	792.000,00	800.000,00	1.800.000,00	234,6	225,0
5127	Трошкови воде	200.000,00	73.000,00	80.000,00	80.000,00	36,5	100,0

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

5128	Трошкови реагенаса за лабораторију	400.000,00	278.000,00	500.000,00	500.000,00	69,5	100,0
5129	Трошкови ХТЗ опреме	1.900.000,00	1.571.000,00	990.000,00	990.000,00	77,5	100,0
51293	Трошкови садног материјала	500.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,0	100,0
5130	Трошкови горива	25.000.000,00	17.302.000,00	19.000.000,00	20.425.000,00	64,7	107,5
5133	Трошкови електричне енергије	7.500.000,00	5.280.000,00	5.421.000,00	5.421.000,00	70,4	100,0
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	1.700.000,00	1.122.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	66,0	100,0
52	Трошкови зарада	75.989.000,00	65.417.000,00	92.430.000,00	92.430.000,00	86,1	100,0
5201	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	62.868.000,00	53.867.000,00	78.579.000,00	78.579.000,00	85,7	100,0
5220	Трошкови накнада по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5250	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2.300.000,00	2.219.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00	96,5	100,0
529	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3.251.000,00	2.815.000,00	3.251.000,00	3.251.000,00	86,6	100,0
52904	Трошкови солидарне помоћи	370.000,00	156.000,00	200.000,00	200.000,00	42,2	100,0
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	6.100.000,00	5.918.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	97,0	100,0
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	250.000,00	30.000,00	250.000,00	250.000,00	12,0	100,0
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	300.000,00	22.000,00	300.000,00	300.000,00	7,3	100,0
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	200.000,00	40.000,00	200.000,00	200.000,00	20,0	100,0
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	100,0	100,0
53	Трошкови производних услуга	13.693.000,00	7.885.000,00	7.692.000,00	11.490.000,00	57,6	149,4
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1.400.000,00	1.158.000,00	1.083.000,00	1.083.000,00	82,7	100,0
532	Трошкови одржавања	4.105.790,00	3.479.000,00	3.400.000,00	4.300.000,00	84,7	126,5
532	Трошкови сервисирања механизације	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	-	-
5330	Трошкови закупа	27.000,00	17.000,00	0,00	0,00	63,0	-

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

535	Трошкови рекламе и пропаганде	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	100,0	100,0
5399	Трошкови осталих услуга	3.182.210,00	2.030.000,00	732.000,00	2.030.000,00	63,8	277,3
539	Трошкови услуга карактеризације отпада	450.000,00	367.000,00	110.000,00	110.000,00	81,6	100,0
539	Трошкови збрињавања опасног отпада	499.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,0	100,0
539	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	1.500.000,00	230.000,00	940.000,00	940.000,00	15,3	100,0
539	Трошкови чишћења отпадних вода	500.000,00	194.000,00	960.000,00	960.000,00	38,8	100,0
539	Трошкови услуге испитивања састава отпада (морфологија)	1.749.000,00	130.000,00	107.000,00	107.000,00	7,4	100,0
540	Трошкови амортизације	21.100.000,00	21.376.000,00	21.100.000,00	21.100.000,00	101,3	100,0
55	Нематеријални трошкови	42.530.000,00	45.839.000,00	49.375.000,00	53.995.000,00	107,8	109,4
5500	Трошкови ревизије	250.000,00	160.000,00	250.000,00	250.000,00	64,0	100,0
5501	Трошкови консултантских услуга	400.000,00	233.000,00	500.000,00	2.769.000,00	58,3	553,8
5504	Трошкови превоза	350.000,00	256.000,00	350.000,00	445.000,00	73,1	127,1
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	300.000,00	17.000,00	400.000,00	400.000,00	5,7	100,0
5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	250.000,00	196.000,00	250.000,00	250.000,00	78,4	100,0
5507	Трошкови физичког обезбеђења	29.700.000,00	23.758.000,00	24.450.000,00	24.450.000,00	80,0	100,0
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1.600.000,00	1.067.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	66,7	100,0
55098	Трошкови књиговодствених услуга	480.000,00	399.000,00	480.000,00	480.000,00	83,1	100,0
55099	Остале непроизводне услуге	1.700.000,00	1.379.000,00	800.000,00	800.000,00	81,1	100,0
551	Трошкови репрезентације	250.000,00	243.000,00	250.000,00	250.000,00	97,2	100,0
552	Трошкови осигурања	3.200.000,00	2.753.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	86,0	100,0
5520, 5591	Трошкови регистрације возила	900.000,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00	5,6	100,0
553	Трошкови платног промета	50.000,00	24.000,00	30.000,00	50.000,00	48,0	166,7
554	Трошкови чланарина	100.000,00	58.000,00	70.000,00	70.000,00	58,0	100,0
55503	ПДВ на субвенције	0,00	12.943.000,00	15.145.000,00	16.831.000,00	-	111,1
555	Трошкови пореза, накнада и такси	1.200.000,00	863.000,00	900.000,00	1.000.000,00	72,0	111,1
5599	Ост.нематеријални трошкови	1.800.000,00	1.440.000,00	950.000,00	1.400.000,00	80,0	147,4
56	Финансијски расходи	101.000,00	17.000,00	15.000,00	15.000,00	16,8	100,0

57	Остали расходи	0,00	620.000,00	200.000,00	200.000,00	-	100,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	200.323.000,00	173.291.000,00	203.181.000,00	215.691.000,00	86,5	106,2
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	0,00	707.000,00	383.000,00	888.000,00	-	101,3
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0,00	25.000,00	57.000,00	133.000,00	-	101,8
	НЕТО ДОБИТАК	0,00	682.000,00	326.000,00	755.000,00	-	101,2

Приходи

Приходи од продаје производа и услуга (Конто 614) – односе се на приходе остварене по основу изнајмљивања радних машина (аутосмеђари), продајом секундарних сировина и услугом одвожења муља из градског пречистача Суботица. Планирани приходи за 2021. годину су мањи за 6,7% , (14.000.000,00 динара), као последица мањих количина селектованог отпада у односу на планиране који задовољавају критеријуме оператера, односно купаца, а што директно утиче на смањење прихода од продаје секундарних сировина.

Приходи по основу накнаде штете (конто 6404) – односе се на накнаду настале штете од стране осигуравајуће компаније ДДОР Нови Сад (300.000,00 динара), на име осигурања опреме. Позиција је повећана, због насталих штета у већем обиму од планираних.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација (Конто 64100) -представљају приходе остварене субвенционисањем Друштва из буџета оснивача. У складу са изменама и допунама одлуке о буџету Града, а на основу Решења о расподели средстава Број IV-08/I-401-1173/2021-1од 13.09.2021. године, укупно планирани приходи од субвенција за 2021. годину се повећавају за 6,6%, (177.545.000,00 динара), као последица тенденције раста оперативних трошкова Друштва.

Приходи по основу условљених донација (Конто 64103) – У току 2021. године, извршено је додатно активирање покретне имовине, набављене средствима ИПА фонда ЕУ, чији се ефекти одражавају кроз обрачун амортизације, на приходе од условљених донација (23.059.000,00 динара), који су већи за 9,8%.

Финансијски приходи (Конто 66) – односе се на приходе од камата трећих лица се увећавају због очекиваних наплата затезних камата купаца (10.000,00 динара).

Укупни приходи - (216.579.000,00 динара) су већи у односу на претходно планиране приходе за 6,4%, као последица веће потребе за субвенцијама, услед повећања појединих трошкова.

Трошкови - образложење

Трошкови материјала и резервих делова (Конто 5110) – Друштво планира да измени позицију у погледу увећања за 50% , на износ од 4.500.000,00 динара, а у складу са прошлогодишњом

реализацијом, с обзиром на реалне потребе Друштва, а које су подлегле рационализацији трошкова, приликом првобитног планирања трошкова за текућу годину.

Пнеуматици за возила (Конто 51210) – ова позиција се увећава с обзиром да је Друштво приликом израде Програма пословања за 2021. годину, а у складу са расположивим финансијским средствима планирала предметни трошак који је био потребан за текућу годину, без планирања резервне количине пнеуматика, у случају да се деси квар или штета. Из тог разлога, Друштво планира незнатно повећање ове позиције за 20% (1.000.000,00 динара).

Ситан инвентар (Конто 51220) – ова позиција се увећава два пута (1.800.000,00 динара), према реалним потребама Друштва. Приликом израде Програма пословања за 2021. годину, Друштво се водило максималном рационализацијом, те је стога планиран мањи износ. Предметни трошак подразумева набавку рачунара, мобилних телефона, климе, хард дискова и сл.

Гориво (Конто 5130) – трошкови горива имају тенденцију раста због повећања цена горива на тржишту, те се из тог разлога предвиђа увећање од 7,5% (20.425.000,00 динара), како би било довољно средстава за измену уговора о спроведеној јавној набави горива за возила Друштва, а све у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Трошкови одржавања (Конто 532) – ова позиција се повећава за 26,5% (4.300.000,00 динара), с обзиром на потребу замене филтера у свим возилима радним машинама (уљни, ваздушни, хидраулични и пнеуматски), затим дезинфекцију свих објеката регионалног центра у Бикову због пандемије услед вируса ЦОВИД-19, трошкова чишћења лагуна, и сл.

Трошкови сервисирање механизације (Конто 532) – ова позиција није планирана, с обзиром да се приликом израде Програма пословања Друштва за 2021. годину није могао прецизно утврдити трошак који ће настати на овој позицији, с обзиром да Друштво располаже значајним бројем радних машина и камиона у свом возном парку, за које се не може прецизно планирати појава евентуалног квара. Планирани износ за предметни трошак је 1.600.000,00 динара.

Трошкови осталих услуга (Конто 5399) – услед рационализације трошкова, ова позиција је планирана у износу од 732.000,00 али због реалних потреба Друштва, предвиђених активности, предвиђа се увећање ове позиције на 2.030.000,00 динара. Предметни трошкови обухватају трошкове Техничке комисије за технички пријем објеката од стране Факултета техничких наука Нови Сад, издавање тахографских картица возача, превоз робе и сл.

Трошкови консултантских услуга (Конто 5501) – позиција консултантских услуга се значајно повећава (2.769.000,00 динара), због потребе ангажовања консултаната за прикупљање и израду документације за ИРПС дозволу (интегрисана дозвола за постројења и активности), као и због ангажовање консултаната за ажурирање Бизнис плана Друштва, који је израђен 2016. године, те је након 5 година потребно исти ажурирати. Из тог разлога се уводи позиција за ове намене, а Друштво планира ангажовање консултаната са неопходним знањем и искуством за израду истог.

Трошкови превођења (Конто 5504) – трошкови превођења се незнатно увећавају за 27% (445.000,00 динара), због потребе превођења документације Друштва на језике националних мањина.

Трошкови платног промета (конто 553) – трошкови платног промета су првобитно планирани у износу од 50.000,00 динара, али се незнатно коригују на 70.000,00 динара, односно за 67%, а на основу реализације у прва три квартала текуће године.

ПДВ на субвенције (Конто 55503) – су повећани за 11% (16.831.000,00 динара) као последица сразмерно повећаног износа прихода од субвенција од оснивача.

Трошкови пореза, накнада и такси (Конто 555) – се увећавају за 11% (1.000.000,00 динара), с обзиром на предстојеће таксе које Друштво очекује због исходавања употребне дозволе као и водне дозволе и мишњена од надлежних покрајинских секретаријата.

Остали нематеријални трошкови (Конто 5599) – се увећавају за 47% (1.400.000,00 динара) у складу са потребама Друштва, а која су се при изради Програма пословања Друштва за 2021. годину планирала на основу расположивих финансијских средстава. Предметне трошкове чине трошкови потврда надлежних органа, израда сертификата возачима о стручној компетентности, квалификационе картице возача, израда плана увођења ISO стандарда и издавање сертификата за ISO стандарде и др.

Укупни расходи – (215.691.000,00 динара) су већи за 6,2%, због повећања појединих позиција на трошковима.

План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2021. години

у 000 динара

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	Удео %	План за 2021.г.	Друга измена Плана за 2021.г.
	План субвенција за текућу годину			
1.	Град Суботица	54,79%	91.277	97.277
2.	Општина Бачка Топола	13,00%	21.657	23.081
3.	Општина Кањижа	9,76%	16.259	17.328
4.	Општина Сента	8,96%	14.927	15.908
5.	Општина Мали Иђош	4,65%	7.747	8.256
6.	Општина Чока	4,44%	7.397	7.883
7.	Општина Нови Кнежевац	4,40%	7.330	7.812
	Укупно	100,0%	166.594	177.545

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

Ребалансом буџета Града Суботице, Друштву је одобрено додатних 6.000.000,00 динара на име текућих трошкова, те се сразмерно увећавају потребне субвенције и осталих општина Оснивача. Средства ће се утрошити за текуће трошкове који су резултат додатних активности везано за исходавање ИРПС дозволе и израде Бизнис плана Друштва, чија првобитна верзија је израђена 2016. године, те га је потребно ажурирати, као и због непланираних трошкова одржавања механизације, чији трошкови су се при изради Програма пословања Друштва за 2021. годину делимично планирали у складу са расположивим финансијским средствима.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (прилог 4.)

у динарима

Претходна година 2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	169.457.000	146.000.000	139.000.000	7.000.000	-
Други нивои власти АПВ-реализација из буџета Града Суботице	200.000	200.000	200.000	0,00	-
Остали приходи из буџета	0,00	0,00	0,00	0,00	-
УКУПНО	169.657.000	146.200.000	139.200.000	7.000.000	-

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

	План 2021. год.	Друга Измена Плана 2021. год.	Друга Измена Плана по кварталима кумулативно за 2021. год.			
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције Града Суботица	91.277.000,00	97.277.000,00	24.301.653,00	61.204.348,00	78.488.360,00	97.277.000
- Текуће	91.277.000,00	97.277.000,00	24.301.653,00	61.204.348,00	78.488.360,00	97.277.000
- Капиталне	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Субвенције осталих оснивача	78.545.000,00	83.496.000,00	0,00	17.743.000,00	36.440.000,00	83.496.000
- Текуће	75.317.000,00	80.268.000,00	0,00	17.743.000,00	36.440.000,00	80.268.000
- Капиталне	3.228.000,00	3.228.000,00	0,00	0,00	0,00	3.228.000
Остали приходи из буџета	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
УКУПНО	169.822.000,00	180.773.000,00	24.301.653,00	78.947.348,00	114.928.360,00	180.773.000

III ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2021. ГОДИНИ

3.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину

У складу са очекиванм динамиком и обимом рада Друштва у 2021. години, планиране су набавке у складу са расположивим средствима.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА - ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. Г

Познати број	ПОЗИЦИЈА	План за 2020. годину	Период на који је уговор потписан	Износ на који је закључен уговор	Реализација за 2020. годину	Пренос у 2021. по уговору	План за 2021.г.	Друга Измена плана за 2021.г.	ДРУГА ИЗМЕНА ПЛАНА ПО КВАРТАЛИМА КУМУЛАТИВНО ЗА 2021. ГОДИНУ			
									План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021	План за 01.01.-31.12.2021.
Добра												
1.	Канцеларијски материјал	720.000	26.3.2020 - 31.12.2020.	596.000	596.000	0	625.000	625.000	31.073	207.122	226.555	625.000
2.	Уља,мазива,антифр из	1.350.000	26.03.2020 - 25.03.2021.	1.103.000	1.103.000	0	1.000.000	1.000.000	0	668.479	886.002	1.000.000
3	Гориво	23.000.000	28.01.2020 - 27.01.2021.	18.973.000	14.553.000	4.420.000	19.000.000	20.500.000	3.833.869	7.951.324	12.104.739	20.500.000
4.	Пнеуматици за возила	1.000.000	02.09.2020 - 31.12.2020.	868.000	868.000	0	833.000	1.000.000	831.500	847.167	847.167	1.000.000

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

5.	Ситан инвентар	800.000	-	0	800.000	0	800.000	1.800.000	39.732	628.883	832.550	1.800.000
6.	Реагенси за лабораторију	400.000	-	0	351.000	0	500.000	500.000	0	6.540	104.131	500.000
7.	Електрична енергија	20.000.000	15.01.2020 - 20.01.2021.	16.667.000	5.138.000	11.529.000	5.421.000	5.421.000	1.691.839	3.020.401	3.748.757	5.421.000
8.	Средства за хигијену у објектима	1.000.000	14.04.2020 - 13.04.2021.	828.000	828.000	0	990.000	990.000	526.724	526.724	526.724	990.000
9.	ХТЗ опрема	1.900.000	22.04.2020 - 31.12.2020.	1.571.000	1.571.000	0	990.000	990.000	128.532	396.524	489.751	990.000
10.	Садни материјал	500.000	-	0	0	0	120.000	120.000	0	59.300	59.300	120.000
11.	Одржавање путева и платоа (шљунак,ризла)	1.000.000	-	0	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000
12.	Набавка опреме за технолошко-техничко оспособљења уређаја за пречишћавање процедурних вода (Реверсна осмоза)	0	-	0	0	0	2.859.000	2.859.000	0	0	0	2.859.000
Укупно добра:		51.670.000		40.606.000	25.808.000	15.949.000	31.659.000	36.805.000	7.083.269	14.312.464	20.125.676	36.805.000
Услуге												
1.	Транспортне услуге (телефон, интернет,дтт и сл.)	1.200.000	01.01.2020 - 31.12.2020.	1.200.000	1.035.000	165.000	1.083.000	1.083.000	187.893	492.392	743.731	1.083.000
2.	Одржавање мобилне опреме	1.900.000	20.08.2020 - 19.08.2021.	1.567.000	335.000	1.232.000	2.000.000	2.500.000	531.097	1.202.436	1.940.076	2.500.000

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

3.	Сервиси возила	1.000.000	30.06.2020 - 29.06.2021.	782.000	782.000	0	1.000.000	1.600.000	175.000	735.439	943.010	1.600.000
4.	Реклама и пропаганда	280.000	-	0	280.000	0	280.000	280.000	0	0	0	280.000
5.	Карактеризација отпада	450.000	-	0	367.000	0	110.000	110.000	0	57.000	57.000	110.000
6.	Збрињавање опасног отпада	499.000	-	0	0	0	80.000	80.000	0	0	0	80.000
7.	Дератизација комплекса Регионалне депоније	500.000	-	0	60.000	440.000	500.000	0	0	0	0	0
8.	Анализа и мониторинг животне средине	500.000	16.06.2020 - 15.06.2021.	391.050	391.000	0	940.000	940.000	178.000	311.298	311.298	940.000
9.	Чишћење отпадних вода	1.500.000	-	0	0	0	960.000	960.000	0	216.251	649.584	960.000
10.	Испитивање састава отпада	1.749.000	-	0	0	0	107.000	107.000	0	0	0	107.000
11.	Ревизија	250.000	30.09.2020 - 29.09.2021.	160.000	48.000	112.000	250.000	250.000	0	112.000	112.000	250.000
12.	Консултантске услуге	400.000	05.03.2020 -04.03.2021.	400.000	315.000	85.000	500.000	2.769.000	0	70.000	397.000	500.000
13.	Исходовање IPPC дозволе	0	-	0	0	0	0	1.020.000	0	0	1.020.000	1.020.000
14.	Ажурирање бизнис плана	0	-	0	0	0	0	810.000	0	0	810.000	810.000
15.	Превођење	350.000	-	0	346.000	0	350.000	445.000	114.300	161.300	232.800	445.000
16.	Стручно усаврђавање запослених	300.000	-	0	91.000	0	400.000	400.000	8.900	260.517	303.017	400.000
17.	Закуп књиговодственог програма	250.000	13.01.2020 -31.12.2020.	234.912	234.912	0	250.000	250.000	0	0	0	250.000
18.	Регистрација возила	900.000	-	0	142.000	0	150.000	150.000	0	41.408	41.408	150.000
19.	Репрезентација	250.000	-	0	250.000	0	250.000	250.000	92.984	205.584	241.427	250.000

Друга Измена Програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2021. годину

20.	Физичко обезбеђење свих објеката	30.000.000	26.05.2020 - 25.05.2021.	24.791.000	13.033.000	11.758.000	25.000.000	25.000.000	6.119.850	11.172.835	15.129.447	25.000.000
21.	Заштита на раду и противпожарна заштита	700.000	-	0	700.000	0	1.200.000	1.200.000	235.686	348.997	527.672	1.200.000
22.	Књиговодствене услуге	500.000	01.06.2020 - 30.05.2021.	480.000	480.000	0	480.000	480.000	465.000	465.000	465.500	480.000
23.	Осигурање	2.500.000	22.07.2020 - 21.07.2021.	2.483.000	2.483.000	0	3.200.000	3.200.000	0	38.728	78.253	3.200.000
Укупно услуге:		45.978.000		32.488.962	21.372.912	13.792.000	38.710.000	42.054.000	8.108.710	15.891.186	24.003.223	41.615.000
Радови												
1.	Промена намене и дислоцирање контејнерског комплекса	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно радови:		0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно добра+услуге+радови		97.648.000		73.094.962	47.180.912	29.741.000	70.369.000	78.859.000	15.191.979	30.203.650	44.128.899	78.420.000

3.2 Образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2021. годину, које се мењају

Добра:

Гориво – због повећања цена нафтних деривата на тржишту, Друштво планира повећање првобитног износа, уколико се укаже потреба да се уговор склопљен са добављачем измени, односно анексира на већу вредност од уговорене, до 10% а све у складу са важећим Законом о јавним набавкама.

Пнеуматици за возила – набавка пнеуматика за возила је подразумевала набавку пнеуматика само за радне мешине Друштва, али нису планиране резервне количине пнеуматика за камионе. Позиција се незнатно повећава за случај потребе набавке резервних гума за камионе Друштва.

Ситан инвентар - ова позиција се увећава према реалним потребама Друштва за набавку рачунара, мобилних телефона, климе, хард дискова и сл. Приликом израде Програма пословања за 2021. годину, Друштво се водило максималном рационализацијом, те је стога био планиран мањи износ.

Услуге:

Одржавање мобилне опреме – износ за позицију се незнатно повећава, из разлога немогућности прецизног планирања трошкова на одржавању како покретне, тако и непокретне имовине Друштва.

Сервиси возила – ова позиција се увећава с обзиром да се приликом планирања Програма пословања Друштва за 2021. годину није могло прецизно утврдити висину трошкова који ће настати на овој позицији, с обзиром да Друштво раслаже великим бројем возила у возном парку, односно радним машинама и камионима, за које се не могу поуздано планирати ентуални кварови. Запослени у Друштву, на одржавању возног парка, врше поправке у оквиру својих знања и могућности. Међутим, уколико то није могуће, неопходно је ангажовати овлашћене сервисере, нпр. „Текнохgroup“ Београд - овлашћени сервисер за Caterpillar радне машине. На основу претходно наведених разлога и потребе за повећањем предметног трошка, Друштво планира расписивање јавне набавке.

Дератизација комплекса регионалне депоније – ова позиција се нулира, с обзиром да је Друштво пронашло адекватнији начин дератизације, тј средство са којим Друштво само може да врши дератизацију без ангажовања предузећа за вршење ове услуге.

Консултантске услуге Исходавање ИРПС дозволе – уводи се нова позиција из разлога ангажовања консултанта за припрему и прикупљање документације, тј процедуре исходавања ИРПС дозволе (интегрисане дозволе за постројења и активности). Њихове активности подразумевају обраду пројектне документације, комуникацију са надлежним органима, израда захтева и прилога за дозволу, што подразумева ажурирање и обраду остварених резултата пословања током пробног рада, из области заштите животне средине, третмана и одлагања отпада.

Консултантске услуге Ажурирања бизнис плана - Бизнис план Друштва, је израђен 2016. године, те је након 5 година потребно исти ажурирати. Из тог разлога се уводи позиција за ове намене, а Друштво планира ангажовање консултаната са неопходним знањем и искуством за израду истог.

Трошкови превођења – ова позиција се увећава због потребе превођења докумената Друштва на језике националних мањина.

Радови:

Друштво нема планираних набавки радова у 2021. години.

Dr. Gligor Gellért

директор