



„Регионална депонија“ д.о.о.Суботица
Regionális hulladéktároló Kft.Szabadka
„Regionalni deponij“ d.o.o. Subotica

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

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

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 1

Претежна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

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

Надлежно Министарство: Министарство пољопривреде и заштите животне средине

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

Суботица, јануар 2015. године

САДРЖАЈ

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ).....	3
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА	8
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА	10
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ	11
3.1. Процењени физички обим активности у 2014. години	11
3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину и текстуално образложење позиција.....	15
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ	16
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗИТЕЉИ ЗА 2015. ГОДИНУ	21
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	27
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	32
7.1. Капитална улагања Друштва	32
7.2. План инвестиција	32
8. ЗАДУЖЕНОСТ	36
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	37
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова	37
9.2. Средства за посебне намене	37
10. ЦЕНА	37
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ	38
11.1. Управљање финансијским ризиком	38
11.2. Техничко управљање ризицима.....	39
12. ПРИЛОЗИ.....	41

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)

Пуно пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом «РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА» Суботица

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

Седиште: Трг Лазара Нешића 1., 24000 Суботица

Основна делатност: 3811 Скупљање отпада који није опасан

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

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал 83.597,67 РСД

Директор: Андреа Кикић, мастер економиста

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

Чланови друштва:

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

Основне активности Друштва

Друштво је на основу Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом и Измене и допуне Споразума о сарадњи везано за формирање региона за управљањем чврстим комуналним отпадом (у даљем тексту: Споразум), основано ради обављања следећих активности и делатности:

1. Изградња и рад нове регионалне санитарне депоније, трансфер станица и рециклажних дворишта,
2. Транспорт отпада од трансфер (претоварних) станица до регионалне депоније,
3. 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.

Органи управљања Друштвом

1. Скупштина Друштва
2. Директор Друштва

Скупштину Друштва (у даљем тексту: Скупштина) чине чланови Друштва. Чланови Друштва учествују у раду Скупштине преко овлашћеног представника. Представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву. Сваки члан Друштва има по једног представника у Скупштини који има право гласа, сразмерно уделу члана. Сваки представник има свог заменика који га у случају одсуства или спречености замењује. Заменике представника именује члан Друштва, односно одговарајући орган члана који врши оснивачка права у Друштву, истовремено са именовањем представника. Представници и заменици представника именују се на период од четири године.

Скупштина има председника и заменика председника које бирају представници чланова већином гласова од укупног броја гласова. Заменик председника Скупштине врши овлашћења председника Скупштине у случају његовог одсуства или спречености.

Скупштина врши следеће послове:

- 1/ доноси измене оснивачког акта,
- 2/ доноси годишњи програм пословања, уз сагласност оснивача,
- 3/ доноси дугорочни и средњорочни план рада и развоја,
- 4/ усваја извештај о реализацији програма пословања,
- 5/ усваја финансијске извештаје, као и извештаје ревизора ако су финансијски извештаји били предмет ревизије,
- 6/ надзире рад директора и усваја извештаје директора,

- 7/ одлучује о повећању и смањењу основног капитала Друштва, као и о свакој емисији хартија од вредности,
- 8/ одлучује о расподели добити и начину покрића губитака, укључујући и одређивање дана стицања права на учешће у добити и дана исплате учешћа у добити члановима Друштва, односно о улагању добити у развој Друштва,
- 9/ именује и разрешава директора и утврђује накнаду за његов рад односно начела за утврђивање накнаде,
- 10/ именује ревизора и утврђује накнаду за његов рад, у случају да је то прописано законом,
- 11/ одлучује о покретању поступка ликвидације, као и о подношењу предлога за покретање стечајног поступка од стране Друштва,
- 12/ именује ликвидационог управника и усваја ликвидационе билансе и извештаје ликвидационог управника,
- 13/ одлучује о стицању сопствених удела,
- 14/ одлучује о обавезама чланова друштва на додатне уплате и о враћању тих уплата, одлучује о захтеву за иступање члана Друштва,
- 15/ одлучује о искључењу члана Друштва из разлога неплаћања, односно неуношења уписаног улога,
- 16/ одлучује о покретању спора за искључење члана Друштва,
- 17/ одлучује о повлачењу и поништењу удела,
- 18/ даје прокуру,
- 19/ одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање Друштва у спору са прокуристом, као и у спору са директором,
- 20/ одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање Друштва у спору против члана Друштва,
- 21/ одобрава уговор о приступању новог члана и даје претходну сагласност на пренос удела трећем лицу, у складу са законом,
- 22/ одлучује о статусним променама и променама правне форме,
- 23/ даје одобрење на правне послове у којима постоји лични интерес, у складу са законом,
- 24/ даје сагласност на стицање, продају, давање у закуп, залагање или друго располагање имовином велике вредности, у складу са законом,
- 25/ доноси пословник о свом раду,
- 26/ врши друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и овим уговором.

Именовани чланови Скупштине Друштва су:

- Представници Града Суботице: Перовић Војислав (члан), Годар Златко (заменик члана)
- Представници Општине Бачка Топола: Нађ Ото (члан), Трапарић Немања (заменик члана)
- Представници Општине Кањижа: Њилаш Леонов Анита (члан), Халас Моника (заменик члана)
- Представници Општине Сента: Домањ Золтан (члан), Адеми Наташа (заменик члана)
- Представници Општине Мали Иђош: Маревевић Радимила (члан), Мрачевић Андреа (заменик члана)
- Представници Општине Чока: Оноди Ибољка (члан), Шевењхази Ева (заменик члана)
- Представници Општине Нови Кнежевац: Бунгин Мира (члан), Ранков Мирјана (заменик члана)

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Перовић Војислав, дипломирани грађевински инжењер из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Нађ Ото, дипломирани пољопривредни инжењер из Бачке Тополе.

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

- 1/ заступа и представља друштво и води послове Друштва, у складу са законом, оснивачким актом Друштва и одлукама скупштине,
- 2/ организује и руководи процесом рада,
- 3/ одговара за законитост рада Друштва,
- 4/ предлаже Скупштини годишњи програм пословања и предузима мере за његово спровођење,
- 5/ предлаже финансијске извештаје,
- 6/ одговара за уредно вођење пословних књига Друштва,
- 7/ одговара за тачност финансијских извештаја Друштва,
- 8/ обезбеђује вођење евиденције о свим донетим одлукама Скупштине,
- 9/ извршава одлуке Скупштине,
- 10/ о свом раду извештава Скупштину,
- 11/ обавља све друге послове који нису у надлежности Скупштине.

Директора именује Скупштина Друштва, на мандатни период од четири године. Директор се именује на основу спроведеног јавног конкурса. Функцију директора обавља Андреа Кикић, мастер економије из Суботице.

Извори финансирања пословања

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

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

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

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

У погледу финансирања трошкова реализације активности за које је Друштво основано, обезбеђена су средства из ИПА Фонда, као и средства из републичког буџета, а у претходном периоду значајна средства су обезбеђена и из покрајинског буџета за реализацију припремних активности за изградњу регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом. Средствима ИПА фонда Европске Уније кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину финансира се изградња и опремање регионалне депоније и трансфер станица као и надзор над извођењем радова. Министарство пољопривреде и заштите животне средине обезбедиће средства за набавку опреме за сакупљање отпада, док чланови Региона имају обавезу да обезбеде средства за изградњу рециклажних дворишта. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

Законски оквир

Приликом израде Програма пословања за 2015. годину и обављања делатности за које је Друштво основано, основни оквир представљају следећи правни акти, упутства и документи:

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр. и 108/2013, 142/2014),
- Закон о буџету Републике Србије за 2015. годину („Службени гласник РС“ бр.142/2014),
- Фискална стратегија за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину („Службени гласник РС“ бр. 97/2014),
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011),
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 119/2012, 116/2013 – аутентично тумачење и 44/2014 – др. закон),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011),
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“ бр.72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ бр. 124/2012),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон),
- Закон о заштити животне средине („Службени гласник РС“ бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009-др.закон, 72/2009-др. закон, 43/2011),
- Закон о управљању отпадом („Службени гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010),
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду („Службени гласник РС“ бр. 36/2009),
- Закон о раду („Службени Гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 32/2013, 75/2014)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ бр. 116/14)
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник“ РС број 95/2014).
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштва капитала чији је оснивач то предузеће („Службени гласник РС“ бр. 36/2013, 27/2014),
- Закључак Владе РС 05 број 023-14246/2014 од 14.11.2014.г.

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

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА

Мисија Друштва је стварање услова за имплементацију регионалног система управљања отпадом према захтевима националног законодавства и Стратегије, и директивама Европске Уније, као и развој и подизање еколошке свести грађана.

Године 2006. препознала се потреба за формирањем Региона, путем удруживања општина које су носиоци пројекта изградње регионалне депоније у Суботици, а разлог формирања Региона је неадекватно одлагање отпада, све већи број дивљих депонија и неодговарајући третман отпада.

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

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

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

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

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

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

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

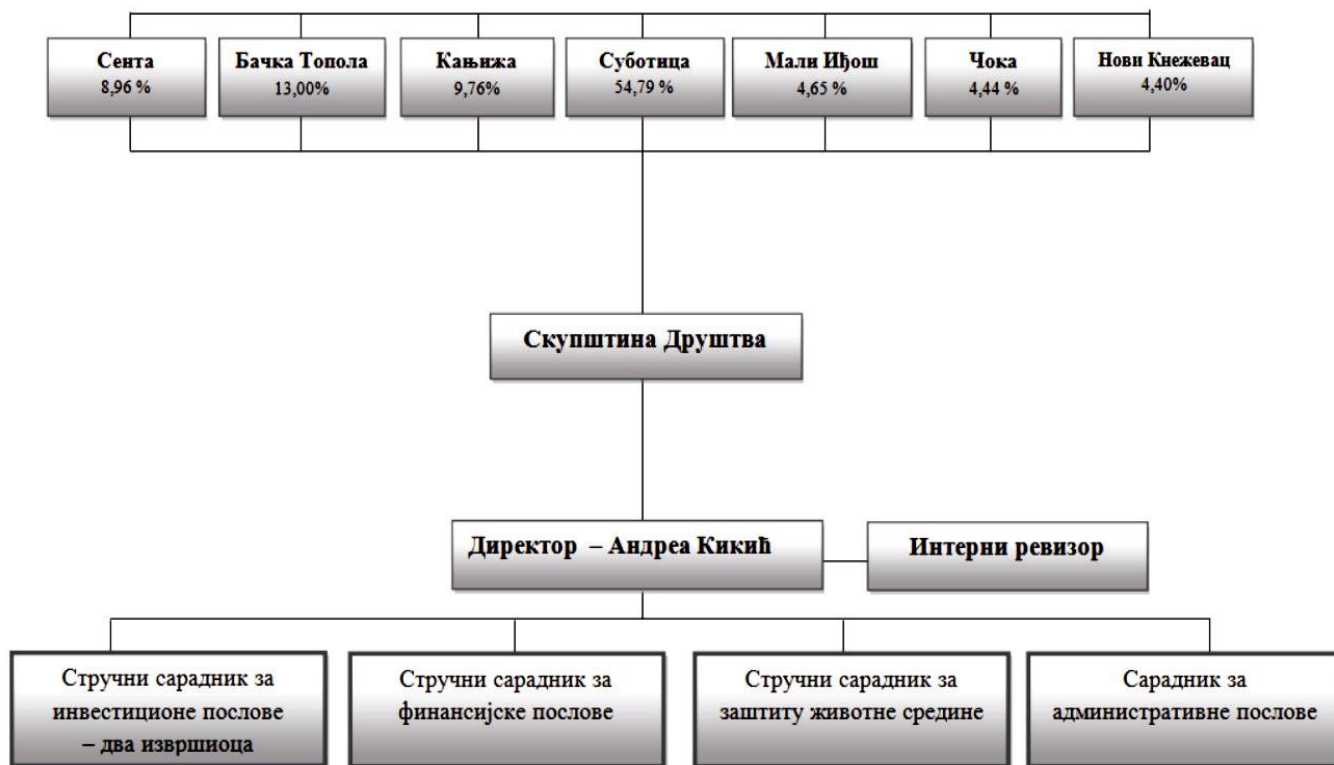
Остваривање наведених циљева ће се постићи реализацијом следећих активности (резултати):

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

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

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

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



Именовани чланови Скупштине Друштва су:

- Представници Града Суботице: Перовић Војислав (члан), Годар Златко (заменик члана)
- Представници Општине Бачка Топола: Нађ Ото (члан), Трапарић Немања (заменик члана)
- Представници Општине Кањижа: Њилаш Леонов Анита (члан), Халас Моника (заменик члана)
- Представници Општине Сента: Домањ Золтан (члан), Адеми Наташа (заменик члана)
- Представници Општине Мали Иђош: Маревевић Радимила (члан), Мрачевић Андреа (заменик члана)
- Представници Општине Чока: Оноди Ибољка (члан), Шевењхази Ева (заменик члана)
- Представници Општине Нови Кнежевац: Бунгин Мира (члан), Ранков Мирјана (заменик члана)

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Перовић Војислав, дипломирани грађевински инжењер из Суботице, док функцију заменика председника Скупштине Друштва обавља Нађ Ото, дипломирани инжењер пољопривреде из Бачке Тополе.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

3.1. Процењени физички обим активности у 2014. години

У складу са кључним принципима управљања отпадом, Друштво је у 2014. години радило на успостављању регионалног система за управљање отпадом, и то конкретно на: избору извођача радова за изградњу комплекса регионалне депоније и на отпочињању активности на реализацији потписаног уговора, као и на изради недостајуће техничке документације за трансфер станице, рециклажна дворишта, итд.

У наставку следи опис активности које су окончане у 2014. години, на основу Програма пословања за 2014. годину, као опис разлика између остварених и планираних резултата за 2014. годину:

3.1.1. Санитарна депонија

- У периоду спровођење тендера за изградњу регионалне депоније, када су заинтересовани понуђачи имали прилику за постављање питања у вези са тендером, Друштво је у сарадњи са Делегацијом Европске Уније радило на конструисању одговора. Укупан број пристиглих питања је био 302.

- Након званичног отварања пристиглих понуда за изградњу регионалне депоније, одржаног дана 03.03.2014. године, следила је процедура вредновања пристиглих понуда, избора извођача радова и доношење одлуке о најповољнијој понуди. Одлука о избору извођача радова је донета дана 20.05.2014.године, а Уговор са извођачима радова (према жутом ФИДИК-у) је потписан дана 25.08.2014.године, након чега је 01.октобра одржан уводни састанак са извођачима радова, док је Дан почетка реализације уговора („Commencement day“) одржан дана 28.10.2014. године, од када извођачи радова имају на располагању 27 месеци за реализацију уговора. Вредност Уговора износи 14.891.167,66 ЕВРА.

- На Дан почетка реализације уговора извођачима радова предати су следећи документи: Елаборат геодетских, климатских, хидролошких и геотехничких подлога; Идејни пројекат (књига 1-9) са студијом оправданости; Студија о процени утицаја на животну средину; Локацијска дозвола комплекса регионалне депоније; Коначан извештај о стручној контроли техничке документације, издата од стране Ревизионе комисије за стручну контролу техничке документације објеката од значаја за Републику, који се граде на територији АПВ; Сагласност на Студију о процени утицаја на животну средину; План детаљне регулације комплекса регионалне депоније; Локацијска дозвола за потребе изградње потисног цевовода за одвод вишка пречишћених отпадних вода.

- У складу са уговором о извођењу радова на изградњи комплекса регионалне депоније током 2014. године, након Дана почетка реализације уговора извођачи радова су имали обавезу ФИДИК Инжењеру доставити следеће документе: полису осигурања објеката у изградњи, полису осигурања за пројектовање, план заштите и безбедности на раду, план осигурања квалитета, привремени програм рада до почетка изградње, програм рада за цео период уговора. Друштво је у сарадњи са Инжењером вршило анализу достављених докумената и утврдило примедбе на исте.

- Дана 07.04.2014. године преузета је у посед парцела бр. 2635 КО Биково (намењена за изградњу регионалне депоније). Након преузимања парцеле, у циљу утврђивања пореске основице за порез на пренос апсолутних права, извршен је излазак на терен од стране комисије Пореске управе и представника Друштва, као резултат жалбе коју је Друштво уложило Пореској управи на првобитно решење о утврђивању пореза на пренос апсолутних права, са којим су поменути порез утврдили без изласка на терен. Изласком на терен утврђена је реална тржишна вредност парцеле, а на основу истог утврђен је порез на пренос апсолутних права у износу од 2.344.235,96 динара, који је за око 2.000.000,00 мањи у односу на првобитно утврђен порез (првобитно утврђен порез је износио 4.354.368,90 динара).

- Прибављена је нова Локацијска дозвола за изградњу регионалне депоније, која је обезбеђена из разлога истека валидности претходне, јер према тадашњем Закону о планирању и изградњи, Локацијске дозволе су биле валидне две године од дана издавања, а реализација инвестиција које се финансирају из ИПА Фонда захтевају дужи период због дуготрајне процедуре израде тендера и спорвођења процедуре избора извођача радова.

- Прибављена је Локацијска дозвола за потребе изградње потисног цевовода за одвод вишка пречишћених отпадних вода.

- Због обезбеђења нове Локацијске дозволе за изградњу регионалне депоније, указала се потреба за поновном ревизијом Идејног пројекта са студијом изводљивости, за чије потребе је израђена нова књига 1. Идејног пројекта, нови Прегледни извештај и нова Књига 9. – књига регионалног компостилишта (због усаглашавања Идејног пројекта са плановима, који се односе на обухват прве фазе инвестиције, с обзиром да су већ за прву фазу обезбеђена средства за изградњу компостилишта), и извршено је поновно корицење осталих књига Идејног пројекта. Ревизиона комисија за стручну контролу техничке документације објекта од значаја за Републику, који се граде на територији АПВ је, као резултат позитивног мишљења на Идејни пројекат, издала Коначан извештај о стручној контроли техничке документације – Идејног пројекта са студијом изводљивости.

- Паралелно са ревизијом Идејног пројекта, на основу поднетог захтева и свореденог јавног увида, прибављено је Решење Покрајинског секретаријата за урбанизам, градитељство и заштиту животне средине, са којим је утврђено да није потребно израдити нову Студију о процени утицаја на животну средину, нити је потребно ажурирати исту због нове Локацијске дозволе и новог Идејног пројекта.

Упоредјујући план активности за 2014. годину са реализацијом активности долази се до закључка да су реализоване активности у начелима у складу са планом активности за 2014. годину. Минорна одступања су се јавила у времену потписивања уговора о извођењу радова и активностима извођача радова које су извршили током 2014. године.

Време потписивања уговора са извођачима радова је било мимо контроле Друштва, пошто су средства за изградњу санитарне депоније обезбеђена кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину, те је процедуру избора извођача радова водила Делегација ЕУ, а Уговор је потписан између Делегације Европске Уније у Србији и конзорцијума за извођење радова. Разлика у реализацији активности извођача радова у односу на Програмом предвиђене активности настала је због каснијег потписивања уговора за извођење радова у односу на планирано време, као и због слободе извођача радова да самостално утврди динамику активности обухваћене са уговором о радовима.

3.1.2. Трансфер станице

У погледу изградње трансфер станица са рециклажним двориштима, које су биле планиране на територији општина Кањижа, Сента, Бачка Топола и у Граду Суботици, планирано је било да се обезбеде услови за пројектовање, изради недостајућа урбанистичка и пројектно техничка документација, да се изврши препарцелација парцела намењених за трансфер станице и да се изради Студија о процени утицаја на животну средину, затим да се обезбеде Локацијске дозволе, да се обезбеде Грађевинске дозволе, да се преведу Главни пројекти на енглески језик и сл.

У зависности од локације, током 2014. године извршене су следеће активности:

- Решавање имовинско-правних односа – Бачка Топола, Кањижа (у Сенти је извршено у претходном периоду)
- Урбанистички пројекат или план – Бачка Топола, Кањижа (за Сенту није било потребно)
- Парцелација и препарцелација – Бачка Топола, Кањижа, Суботица (за Сенту је извршено у претходном периоду)

- Промена намене пољопривредног у грађевинско земљиште – Кањижа (за Сенту није било потребно, а за Бачку Топола није извршено због недостатка финансијских средстава)
- Прибављање услова за израду техничке документације – Бачка Топола, Кањижа, Сента
- Подношење захтева за Локацијске дозволе – Бачка Топола, Кањижа, Сента
- Одређивање обима и садржаја Студије о процени утицаја на животну средину - Бачка Топола, Кањижа (за Сенту је извршено у 2012. години)
- Израда Главног пројекта – Бачка Топола, Кањижа, Сента
- Израда Студије о процени утицаја на животну средину – Бачка Топола, Кањижа, Сента
- Нулта мерења – Бачка Топола (за Сенту и Кањижу је извршено у 2013. години)
- Превод Главних пројеката са српског на енглески језик – Бачка Топола, Кањижа, Сента
- Обезбеђење Локацијске дозволе – Сента
- Обезбеђење сагласности на Студију о процени утицаја на животну средину - Сента

Од изградње трансфер станице у Суботици, као и израде техничке документације за наведени објекат се одустало током 2014. године, пошто се довело у питање оправданост изградње трансфер станице у Суботици, због веће инвестиционе вредности изградње трансфер станице у односу на вредност, која је утврђена са секторским програмом „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину и Студијом изводљивости (са којима је пројектантска вредност радова утврђена на основу података из Типско идејно-техничког решења центара за сакупљање и постројења за управљање комуналним и другим отпадом на територији Републике Србије, израђене од стране „Envi tech“ Београд, а наручене од стране Фонда за заштиту животне средине, при некадашњем Министарству заштите животне средине и просторног планирања).

Када је израда Главних пројеката за трансфер станицу у Кањижи, Сенти и Бачкој Тополи окончана, добијени подаци из Главних пројеката, који се односе на пројектантску вредност изградње трансфер станица указали су на то да са студијом изводљивости и секторским програмом (на основу Типско идејно-техничког решења центара за сакупљање и постројења за управљање комуналним и другим отпадом на територији Републике Србије) код процене вредности изградње трансфер станица, нису узети у обзир сви трошкови изградње. Највећа разлика огледа се у цени припремних земљаних радова, а истовремено велика разлика се појавила и у цени изградње унутрашње саобраћајнице, као и у цени изградње објеката.

Са циљем умањења и рационализације инвестиционе вредности изградње трансфер станица (на основу договора са пројект менаџером Делегације Европске Уније, консултантом ангажованим кроз ИПА Фонд и Министарством пољопривреде и заштите животне средине), а у складу са Изменом програма пословања Друштва за 2014. годину, израђене су измене Главних пројеката трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи. Изменама Главних пројеката је умањен обухват трансфер станица, у односу на обухват који је предвиђен са Студијом изводљивости, али функционалност истих је задржана.

Без обзира на измену Главних пројеката и умањење инвестиционе вредности изградње трансфер станица, појединачна вредности изградње трансфер станица ће бити већа у односу на вредност предвиђену студијом изводљивости и секторским програмом.

На основу свега наведеног, као и на основу анализе, урађене у оквиру Студије оправданости, дошло се до закључка да, с обзиром на повећану вредност изградње трансфер станица, изградња трансфер станице у Суботици више није оправдана.

На наведену чињеницу указује следећи податак из Студије изводљивости: разлика у трошковима транспорта отпада из Суботице преко трансфер станице и без постојања трансфер станице је 46.000,00 евра на годишњем нивоу на начин да су трошкови транспорта отпада преко трансфер станице 46.000,00 евра нижи на годишњем нивоу у односу на транспорт отпада без трансфер станице. Упоредјујући наведени

податак са трошковима изградње трансфер станице, који се креће између 800.000,00 и 1.000.000,00 евра, у случају трансфер станице у Суботици, потврђује се закључак о неоправданости изградње трансфер станице у Суботици.

У случају да се не изгради трансфер станица у Суботици, регионални систем за управљање чврстим комуналним отпадом за Суботички регион без било каквих потешкоћа, на ефикасан и економичан начин може да функционише, с обзиром на то да је удаљеност између центра Града Суботице и регионалне депоније (које ће се изградити на територији Града Суботица), 20 км.

Уместо трансфер станице са рециклажним двориштем, како је то првобитно предвиђено, у Суботици је потребно изградити само рециклажно двориште.

Са горе наведеним подацима, упућен је Захтев за измену секторског програма „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИПА 2012. годину Министарству пољопривреде и заштите животне средине, Одељењу за управљање пројектима у области животне средине, на основу које је Министарство прихватајући аргументе за измену секторског програма, упутило предлог за измену секторског програма Канцеларији за Европске Интеграције и Делегацији Европске Уније. Измена секторског програма према захтевима Друштва је у току.

Од планираних активности у погледу трансфер станица, осим израде Главног пројекта трансфер станице у Суботици, није обезбеђена сагласност на Студију о процени утицаја на животну средину трансфер станице у Кањижи и трансфер станице у Бачкој Тополи, а иста ће се завршити у првом кварталу 2015. године. Такође, нису обезбеђене Локацијске дозволе за Бачку Тополу и Кањижу и Грађевинске дозволе за све три трансфер станице, као и није израђен тендер за изградњу трансфер станица, што ће се завршити у првом кварталу 2015. године.

До кашњења у обезбеђењу сагласности на Студију о процени утицаја на животну средину трансфер станице у Кањижи и трансфер станице у Бачкој Тополи, као и прибављање Грађевинске дозволе за трансфер станице је дошло из разлога што су се касније стекли услови за издавање Локацијских дозвола од планираног (у случају Кањиже, због дуготрајне процедуре евидентирања промена у Катастру непокретности, а у случају Бачке Тополе, због привременог недостатка финансијских средстава за плаћање накнаде за промену намене пољопривредног земљишта у грађевинско земљиште). Недостајуће дозволе ће се обезбедити у првом кварталу 2015. године.

3.1.3. Рециклажна дворишта

У погледу изградње рециклажних дворишта, која ће се градити у општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, за 2014. годину планирано је било да се обезбеде услови за пројектовање, изради недостајућа урбанистичка и пројектно техничка документација, да се изврши препарцелација парцела намењених за изградњу рециклажних дворишта, као и да се обезбеде Локацијске дозволе, Грађевинске дозволе и сл.

У зависности од локације предвиђене за рециклажна дворишта у 2014. години извршене су следеће активности:

- Парцелација, препарцелација – Чока (за Мали Иђош и Нови Кнежевац је извршено у претходном периоду)
- Прибављање услова за израду техничке документације – Мали Иђош, Нови Кнежевац, Чока
- Подношење захтева за Локацијске дозволе - Мали Иђош, Нови Кнежевац, Чока
- Прибављање Локацијске дозволе – Мали Иђош

- Израда Главног пројекта – Мали Иђош, Нови Кнежевац, Чока
- Одлучивање о потреби израде Студије о процени утицаја на животну средину - Мали Иђош, Нови Кнежевац, Чока

Од планираних активности није извршена техничка контрола Главних пројеката, за две локације нису обезбеђене Локацијске дозволе и нису обезбеђене Грађевинске дозволе, а које ће се обезбедити у првом кварталу 2015. године. До кашњења у реализацији активности је дошло услед утврђивања приоритета у погледу израде техничке документације, према којем је израда Главних пројеката трансфер станица био приоритетни задатак пројектаната, због дуже процедуре избора извођача радова (која ће уследити у 2015. години) у односу на избор извођача радова за изградњу рециклажних двориште, те су пројектанти првобитно радили на изради Главних пројеката трансфер станица, а израда главних пројеката рециклажних дворишта је уследила крајем 2014. године.

3.1. Развијање јавне свести

Развијање јавне свести је реализована информисањем јавности о имплементацији и значају пројекта путем медија (ТВ, радио, штампани медији, градски портали, стручни листови), објављивањем информација о пројекту на интернет страници Друштва и одржавањем еколошких радионица за децу. За другу врсту едукативних активности Друштво није имало финансијских капацитета.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину и текстуално образложење позиција

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

Образац - Биланс стања на дан 31.12.2014., план и процена, налази се у прилогу 3.2.1.

Образац - Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2014., план и процена, налази се у прилогу 3.2.2.

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.

Образложење за одступања плана биланса у 2014. години у односу на процену реализације:

- компликованост процедуре обезбеђења документације за прикључење објеката на електроенергетски систем, тачније због немогућности вршења паралелних радњи на изради техничке документације за прикључке на електроенергетски систем и техничке документације објеката који ће се градити (из наведеног разлога се није реализовала активност која се односи на стварање техничких услова за прикључак на електроенергетски систем)
- рационализација трошкова.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ

Пословање Друштва у 2015. години представља наставак активности у циљу решавања проблема чврстог комуналног отпада на територији Града Суботице и Општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац (у даљем тексту: суботички Регион) које се реализују у складу са републичком Стратегијом управљања отпадом за период 2010-2019. године.

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

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

План активности за 2015. годину се огледа у изградњи комплекса регионалне депоније, избору извођача радова за изградњу трансфер станица и рециклажних дворишта, изградњи прикључака на основну инфраструктуру, спровођењу јавне набавке за набавку опреме за прикупљање отпада и у спровођењу тендера за набавку опреме за даљински транспорт.

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

Изградња санитарне депоније

План активности за изградњу санитарне депоније утврђује извођач радова, изабран путем међународног тендера спроведеног од стране Делегације Европске Уније у Србији.

Извођачи радова за изградњу комплекса регионалне депоније уговором о радовима су се обавезали за реализацију следећих активности:

- Израда техничке документације за комплекс регионалне депоније

Напомена: Друштво, као Инвеститор, поседује Идејни пројекат са студијом изводљивости (на коју је обезбеђена сагласност ревизионе комисије), Студију о процени утицаја на животну средину са обезбеђеном сагласношћу на исто, као и Главни пројекат комплекса регионалне депоније. Међутим, финансијска средства за изградњу регионалне депоније су обезбеђена након израде Главног пројекта регионалне депоније, а финансијер се определио за Уговор о изградњи регионалне депоније по жутом ФИДИК-у (пројектовање и изградња) с обзиром на то да је желео да одговорност за квалитет техничке документације буде на страни извођача радова, пошто комплекс регионалне депоније садржи неколико технолошких процеса, а према искуству Делегације Европске Уније, са стране Инвеститора и финансијера повољнији је жути ФИДИК за ове типове инвестиција, у односу на црвени ФИДИК (изградња). Средства за изградњу регионалне депоније су обезбеђена на основу постојеће техничке документације, као што је и техничка спецификација тендера за изградњу депоније утврђена на основу истих.

Постојећа техничка документација је дата на располагање извођачима радова, који је могу мењати до нивоа да нова техничка документација буде у складу са техничком спецификацијом утврђеном са тендером за изградњу.

- Изградња следећих објеката: две касете тела депоније (2 x 3 хектара), постројење за сепарацију отпада, постројење за компостирање отпада, пречистач процедурне воде, рециклажно двориште, хала за привремено одлагање отпада, сервис за возила, управна зграда, лабораторија, трафо станица, бунар за противпожарну заштиту, портирница са колском вагом, манипулативни платои и платои за привремено одлагање отпада, спалионица депонијског гаса и инсталације водовода и канализације и сл.

- Опремање лабораторије, управне зграде, сервиса за возила и осталих објеката.

- Набавка потребне опреме за функционисање комплекса регионалне депоније: компактор, булдожер, утоваривачи, мобилна опрема за рад компостилишта и сл.

- Израда докумената потребних за рад депоније: Програм заштите животне средине, Програм мониторинга и остали документи потребни за интегрисану дозволу.

Од наведених активности очекује се да ће се у 2015. години извршити следећи радови: израда коначне техничке документације, постављање градилишта за изградњу комплекса регионалне депоније, изградња прикључка на електроенергетски систем и трафо станице за потребе градилишта, земљани радови, прва фаза грађевинских радова.

Надзор над радовима ће се вршити од стране надзорног органа изабраног од стране Делегације Европске Уније.

Утврђене комуникацијске линије при реализацији изградње регионалне депоније:



Трансфер станице

У погледу изградње трансфер станица са рециклажним двориштима (у општинама Кањижа, Сента и Бачка Топола) током 2015. године потребно је реализовати следеће активности:

- Обезбедити недостајуће Локацијске услове, за које су поднети захтеви у 2014. години;
- Обезбедити сагласност на Студију о процени утицаја на животну средину;
- Обезбедити грађевинске дозволе за претходно наведене објекте, на основу техничке документације израђене у 2014. Години;
- Израдити тендерску документацију за изградњу трансфер станица према црвеном ФИДИК-у (за трансфер станице је финансијер изабрао црвени ФИДИК, према којем извођач радова треба да изгради трансфер станице према техничкој документацији обезбеђеној од стране Друштва, с обзиром да се ради о једноставнијим објектима у односу на комплекс регионалне депоније);
- Спровести процедуру избора извођача радова (међународни тендер по ПРАГ правилима, с обзиром да су средства за ову намену обезбеђена из ИПА Фонда).

Рециклажна дворишта

У погледу изградње рециклажних дворишта (у општинама Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац) током 2015. године потребно је реализовати следеће активности:

- Обезбедити Локацијске дозволе, за које су поднети захтеви у 2014. години;
- Обезбедити грађевинске дозволе за претходно наведене објекте, на основу техничке документације израђене 2014. године;
- Израдити конкурсну документацију за набавку услуге изградње рециклажних дворишта, у складу са Законом о јавним набавкама, с обзиром да се изградња рециклажних дворишта реализује из средстава оснивача Друштва;
- Спровести јавну набавку за услугу изградње рециклажних дворишта.

Набавка опреме за даљински транспорт отпада

Из средстава ИПА Фонда вршиће се набавка опреме за даљински транспорт отпада, који обухвата камионе и ролоконтејнере за даљински транспорт отпада. Наведена опрема ће служити за транспорт отпада са трансфер станица до регионалне депоније.

У 2015. години ће се израдити тендерска документација за наведену опрему, затим потребно је спровести процедуру тендера и уговорити набавку добара. Испорука опреме се очекује у 2016. години.

Набавка опреме за прикупљање отпада

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

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

За набавку опреме за прикупљање отпада обезбеђена су средства у износу од 384.000.000,00 динара из републичког буџета. На основу договора са Министарством пољопривреде и заштите животне средине, процедуру јавне набавке за набавку опреме за прикупљање отпада ће вршити Друштво, након потписивања уговора са Министарством (које се планира за фебруар 2015. године), а набављена опрема ће се предати јавним предузећима из региона, надлежним за прикупљање отпада на коришћење.

Изградња прикључака на основну инфраструктуру трансфер станица и рециклажних дворишта

Зависно од инфраструктурних могућности по општинама потребно је реализовати изградњу следећих прикључака на јавну водоводну мрежу, прикључака на канализациону мрежу, електроенергетски прикључак као и изградњу ценовода за одвод атмосферских вода до природног реципијента:

- На локацији предвиђеној за изградњу трансфер станице у Бачкој Тополи потребно је изградити: прикључак на јавну водоводну мрежу, ценовод за одвод атмосферских вода и прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији предвиђеној за изградњу рециклажног дворишта у Малом Иђошу потребно је изградити: прикључак на јавну водоводну мрежу, ценовод за одвод атмосферских вода, прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији предвиђеној за изградњу трансфер станице у Сенти потребно је изградити: прикључак на водоводну мрежу, прикључак на канализациону мрежу и прикључак на електроенергетски систем.
- На локацији предвиђеној за изградњу трансфер станице у Кањижи потребно је изградити: прикључак на електроенергетски систем и ценовод за одвод атмосферских вода.
- На локацији предвиђеној за изградњу рециклажног дворишта у Новом Кнежевцу потребно је изградити: ценовод за одвод атмосферских вода и прикључак на електроенергетски систем.

Развијање јавне свести

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

Друштво ће тежити ка томе да јавности обезбеди право на доступност информација и учешће јавности у доношењу одлука, у складу са Законом о потврђивању Конвенције о доступности информација, учешћу јавности и доношењу одлука и права на правну заштиту у питањима заштите животне средине („Сл. Гласник РС – Међународни уговори“ бр. 38/2009).

Поред учешћа јавности у реализацији пројекта, потребно је да шира јавност буде упозната са потенцијалним утицајима и користима пројекта на животно окружење, неопходно је развијати еколошку свест грађана преко различитих информативних медија, као и кроз образовање у школама, као и организовања едукативних кампања. Едукација јавности треба да буде усмерена на значај рециклаже и на негативне утицаје неправилног збрињавања отпада у смислу заштите животне средине.

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

Активности на развијању јавне свести ће се реализовати уз координацију и помоћ стручњака ангажованих од стране Делегације Европске Уније.

Ресурси Друштва

За реализацију планираних активности у 2015. години Друштво располаже са следећим потребним ресурсима:

- 6 запослених (2 мастер економиста, 1 мастер инжењер архитектуре, 1 дипломирани инжењер грађевинарства, 1 дипломирани еколог, 1 сарадник са средњом стручном спремом).
- Канцеларије за обављање основне делатности Друштва величине око 75м², са којим Друштво располаже закупом просторија Града Суботице у згради „нове општине“.
- Канцеларије за потребе надзора величине око 30м², са којим Друштво располаже закупом просторија Града Суботице у згради „нове општине“.
- Друштво располаже се грађевинским земљиштем намењеним за изградњу комплекса регионалне депоније путем уговора о закупу са Градом Суботицом на 80 година, према којем се купац ослобађа од плаћања закупнине све до изградње комплекса регионалне депоније, а најдуже 5 година од потписивања Уговора, након чега ће се плаћати закупнина по тада важећој Одлуци о грађевинском земљишту.
- Друштво располаже са 2 путничка возила – једно возило ће се користити за дневни обилазак градилишта (регионалне депоније); друго возило ће користити директор Друштва, а по потреби и запослени за састанке у општинама Региона и за службена путовања у Нови Сад (ресорни Секретаријати, састанци са пројектантама, и др.) и Београд (Делегација Европске Уније и ресорна Министарства) и сл.
- Друштво располаже са 87 контејнера запремине од 1100 литара и 4 вертикалне пресе – балирке (3 ком од 10 тона, тип Техникс ДВПБ -10, и 1 ком ОД 20 тона, тип Техникс ВПБ -20). Контејнери и пресе су 2010. године привремено дате јавним предузећима за потребе прикупљања разврстаног отпада у виду пилот пројекта, до изградње трансфер станица и рециклажних дворишта, а у циљу припреме грађанства за примарну сепарацију отпада.

Друштво је основано ради обављања активности и делатности на изградњи и раду савременог регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом који ће опслуживати Град Суботицу и општине Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, и као такво нема конкуренцију.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗИТЕЉИ ЗА 2015. ГОДИНУ

План субвенција и осталих прилива за текуће трошкове функционисања Друштва у 2015.години

Редни бр.	Врста извора финансирања/субвенције	План за 2014.г.	План за 2015.г.
1.	Субвенције општина оснивача за 2015.годину		
1.1.	Град Суботица	8.407.631,00	8.812.630,00
1.2.	Општина Сента	1.374.929,00	1.441.160,00
1.3.	Општина Кањижа	1.497.691,00	1.569.835,00
1.4.	Општина Чока	681.327,00	714.146,00
1.5.	Општина Мали Иђош	713.551,00	747.924,00
1.6.	Општина Бачка Топола	1.994.875,00	2.090.968,00
1.7.	Општина Нови Кнежевац	675.188,00	707.713,00
	Укупно	15.345.192,00	16.084.376,00
2.	Пренете обавезе субвенције оснивача из претходних година		
2.1.	Град Суботица	2.803.917,00	0,00
2.2.	Општина Сента	900.836,70	0,00
2.3.	Општина Кањижа	0,00	0,00
2.4.	Општина Чока	0,00	0,00
2.5.	Општина Мали Иђош	302.270,47	165.821,00
2.6.	Општина Бачка Топола	284.426,00	0,00
2.7.	Општина Нови Кнежевац	1.263.355,00	738.543,00
	Укупно	5.554.805,17	904.364,00
3.	Остали приливи	0,00	100.000,00
	Укупно 1+ 2 +3	20.899.997,17	17.088.740,00

Горе наведени подаци, који се односе на план субвенција од оснивача Друштва за 2014. годину обухватају план субвенција за текуће трошкове функционисања, као и план субвенција за капиталне расходе, с обзиром да Програмом пословања за 2014. годину нису разграничене субвенције за капиталне расходе и субвенције за текуће трошкове функционисања (само су расходи били разграничени на текуће трошкове и капиталне расходе). Од наведених 20.899.997,17 динара за 2014. годину, планирана средства за текуће трошкове функционисања износила су 15.248.449,00 динара, а за капиталне расходе 5.651.548,00 динара.

Подаци о плану субвенција од оснивача Друштва за 2015. годину у горе наведеној табели обухватју само план субвенција за текуће трошкове функционисања.

Напомена: У буџету Града Суботице за текуће трошкове Друштва, на конту 4511 предвиђено је 8.813.000,00 динара, што представља заокружен износ у односу на Програмом пословања предвиђен износ.

План субвенција за капиталне инвестиције

Редни бр.	Врста извора финансирања	План за 2015.г.	План за 2016.г.	План за 2017.г.
1.	Буџет општина оснивача			
1.1.	Град Суботица	16.409.605,00	62.898.920,00	5.917.320,00
1.2.	Општина Сента	2.683.520,00	10.286.080,00	967.680,00
1.3.	Општина Кањижа	2.923.120,00	11.204.480,00	1.054.080,00
1.4.	Општина Чока	1.329.780,00	5.097.120,00	479.520,00
1.5.	Општина Мали Иђош	1.392.675,00	5.338.200,00	502.200,00
1.6.	Општина Бачка Топола	3.893.500,00	14.924.000,00	1.404.000,00
1.7.	Општина Нови Кнежевац	1.317.800,00	5.051.200,00	475.200,00
	УКУПНО 1 (1.1. -1.7.)	29.950.000,00	114.800.000,00	10.800.000,00
2.	Буџет РС	384.000.000,00	0,00	0,00
3.	Трансфер средства Буџета АПВ, пренета из 2014.г.	15.500.000,00	0,00	0,00
	УКУПНО 1+2+3	429.450.000,00	114.800.000,00	10.800.000,00

Напомена: У буџету Града Суботице је за капиталне инвестиције Друштва, на конту 4512 предвиђено је 16.410.000,00 динара, што представља заокружен износ у односу на Програмом пословања предвиђен износ.

Образложење субвенција

Додељивање новчаних средстава у виду субвенција од стране општина Оснивача у 2015. години су планирана у складу са потребама Друштва.

И поред рационализације свих трошкова Друштва, активности које предстоје у 2015. години, захтевају високе трошкове који су незаобилазни у овој фази пројекта и чине услов за искоришћење средстава обезбеђених из ИПА Фонда.

Повећање субвенција за текуће трошкове функционисања у 2015. години у односу на 2014. годину је потребно за финансирање разлике у маси зараде запослених који су примљени у радни однос средином 2014. године, затим због повећања курса евра (у случају лизинга), и за покриће нових трошкова, као што су режијски трошкови канцеларија.

Повећање капиталних субвенција у 2015. години је потребно ради реализације појединих активности на изградњи објеката, које треба да финансирају оснивачи, а који захтевају финансијска средства у већем износу од средстава потребних за припремне активности, које су се реализовале у 2014. години.

Планирани остали приливи се односе на приливе од консултаната, на име прекњижених телефонских рачуна.

План текућих трошкова функционисања Друштва

План текућих трошкова функционисања за 2015. годину				
Позиција бр.	Назив расхода	План за 2014.	План за 2015.	
		Извор финансирања - сви извори	Извор финансирања - буџет оснивача	Извор финансирања - остали извори
1	Краткорочне финансијске обавезе			
1.1.	Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године	577.500,00	628.946,00	0,00
2.	Трошкови материјала и енергије			
2.1.	Трошкови режијског и канцеларијског материјала	400.000,00	450.000,00	0,00
2.2.	Трошкови набавке канцеларијске опреме	210.000,00	80.000,00	0,00
2.3.	Трошкови горива	362.310,00	400.000,00	0,00
3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи			
3.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto I)	6.612.384,00	6.684.726,00	0,00
3.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.218.586,00	1.242.691,00	0,00
3.3.	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - накнада чл. Скупштине	2.175.930,00	2.231.015,00	0,00
3.4.	Трошкови накнаде интерног гевизора	142.902,00	0,00	0,00
3.5.	Остали лични расходи и накнаде			
3.5.1.	Трошкови дневница у земљи	120.000,00	120.000,00	0,00
3.5.2.	Трошкови смештаја за сл.пут у земљи	80.000,00	80.000,00	0,00
3.5.3.	Трошкови дневница у иностранство	80.000,00	80.000,00	0,00
3.5.4.	Трошкови смештаја за сл.пут у иностранство	60.000,00	60.000,00	0,00
3.5.5.	Остали трошкови за сл.пут	22.000,00	67.000,00	0,00
3.5.6.	Трошкови превоза на сл.путу - путарина, паркинг	45.000,00	0,00	0,00
3.5.7.	Трошкови превоза на радно место и са рада	207.000,00	240.000,00	0,00
3.5.8.	Остала лична примања запослених	50.000,00	70.000,00	0,00
3.5.9.	Остале непоменуте обавезе - 10% умањења зараде за уплату у Републички буџет	0,00	763.068,00	0,00
4.	Трошкови производних услуга			
4.1.	Трошкови транспортних услуга (ПТТ, интернет и сл.)	280.000,00	300.000,00	100.000,00
4.2.	Трошкови услуга одржавања	225.000,00	220.000,00	0,00
4.3.	Трошкови рекламе и пропаганде	50.000,00	80.000,00	0,00
4.4.	Трошкови осталих услуга	50.000,00	50.000,00	0,00

4.5.	Трошкови закупнине	131.000,00	400.000,00	0,00
5.	Нематеријални трошкови			
5.1.	Трошкови непроизводних услуга			
5.1.1.	Трошкови адвокатских услуга	345.000,00	360.000,00	0,00
5.1.2.	Трошкови услуга чишћења	75.000,00	100.800,00	0,00
5.1.3.	Трошкови рачуноводствених услуга	478.800,00	478.800,00	0,00
5.1.4.	Трошкови усавршавања запослених	230.000,00	200.000,00	0,00
5.1.5.	Трошкови услуге превођења	0,00	450.000,00	0,00
5.1.6.	Остали трошкови непроизводних услуга	275.276,00	200.000,00	0,00
5.2.	Трошкови репрезентације	300.000,00	120.000,00	0,00
5.3.	Трошкови премија осигурања	125.000,00	125.000,00	0,00
5.4.	Трошкови платног промета	10.000,00	121.442,00	0,00
5.5.	Трошкови чланарина	80.000,00	90.000,00	0,00
5.6.	Трошкови пореза и накнада	79.761,00	85.252,00	0,00
5.7.	Остали нематеријални трошкови	350.000,00	420.000,00	0,00
	Укупно:	15.448.449,00	16.998.740,00	100.000,00

Образложење појединих позиција расхода

Карткорочне финансијске обавезе

Позиција бр. 1.1. – Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године – наведена позиција се односи на средства потребна за отплату лизинг рата (главница и камата) за возило које је Друштво крајем 2013. године путем финансијског лизинга набавило (марка Шкода, модел/тип Октавија А7, амбигион 1,6 ТДИ).

Трошкови материјала и енергије

Позиција бр 2.3. – Трошкови горива – наведена позиција се односи на набавку горива за возила Друштва. Планирана средства за набавку горива у 2015. години су повећана у односу на 2014. годину ради веће потребе коришћења возила, а због почетка изградње комплекса регионалне депоније, што ће захтевати дневни обилазак градилишта (релација Суботица-Биково износи 25 км у једаном правцу) и због учесталих службених путовања у Београд (у Делегацију Европске Уније) поводом реализације планираних активности на спровођењу тендера за изградњу трансфер станица и тендера за набавку мобилне опреме.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Позиције од 3.1.- 3.5. се односе на трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе, а исти су детаљно образложени у поглављу бр. 6. *Политика зарада и запошљавања.*

Трошкови производних услуга

Позиција бр. 4.1. – Трошкови транспортних услуга – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. План расхода за наведену позицију финансираних из субвенција оснивача је повећан у односу на 2014. годину због повећања цена услуга. Уз планиране расходе финансиране из средстава оснивача за 2015. годину, за наведене услуге планирани су расходи у износу 100.000,00 динара, који ће се финансирати из осталих извора. Трошкови транспортних услуга финансираних из осталих извора се односе на трошкове коришћења телефонских услуга консултаната, који ће они уплатити на рачун Друштва на основу рачуна за прекњижење телефонских услуга.

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

Позиција 4.5. – Трошкови закупнине – трошкови закупнине у 2015. години се односе на трошкове енергије (електричне енергије, грејања), воде, одношења смећа и сличне заједничке трошкове, настале при коришћењу канцеларија Друштва и консултаната. Трошкови закупнине у 2014. години су се односили на трошкове плаћања закупа канцеларија за консултанте до новембра 2014. године, а од новембра 2014. године је Град Суботица обезбедио канцеларије за консултанте без обавезе плаћања закупнине, а уз обавезу плаћања горе наведених заједничких трошкова. Заједнички трошкови за коришћење канцеларија Града Суботице представљају нови трошак Друштва, а исти су настали због увођења обавезе плаћања од стране власника канцеларија.

Нематеријални трошкови

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

Позиција бр. 5.1.2. - Трошкови услуга чишћења - трошкови услуга чишћења се односе на трошкове услуге чишћења канцеларија. План средстава за наведене трошкове је повећан у 2015. години у односу на 2014. годину због потребе обезбеђења услуге чишћења канцеларија које користе консултанти ангажовани од стране делегације Европске Уније

Позиција бр. 5.1.3. Трошкови рачуноводствених услуга – трошкови предвиђени под овом позицијом се односе на рачуноводствене услуге, а које обухвата: вођење пословних књига у складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МРС, одредбама Закона о рачуноводству и ревизији, те других позитивних прописа; устројавање и вођење прописаних пореских евиденција, обрачунавање пореза на додату вредност и сачињавање пореских пријава за ПДВ, те пореских пријава за порез на имовину, порез на добит предузећа и порезе по одбитку; обрачун зарада, накнада зарада, као и других прихода за које је исплатилац и обвезник обрачуна пореза и доприноса корисник услуге из овог Уговора; сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образак М-4); попуњавање прописаних образаца за пријаву и одјаву радника, сачињавање уговора о раду и других уговора о ангажовању лица за

рад ван радног односа и доставу истих надлежним службама; услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства;

Позиција бр. 5.1.5. Трошкови услуге превођења - услуге превођења се односе на трошкове превода докумената неопходних за реализацију дела инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда. Трошкови превођења су били планирани и у 2014. години (у износу од 1.350.000,00 динара) с тим да су 2014. године средства за преводилачке услуге била планирана као део капиталне инвестиције, с обзором да су се преводилачке услуге односиле на превођење пројектно техничке документације и дозвола (а не као текући трошак функционисања, како је то предвиђено за 2015. годину), те се из наведеног разлога у табеларном делу планираних средстава за текуће трошкове функционисања за 2014. годину појављује да је било планирано 0,00 динара.

Позиција бр. 5.6. – Трошкови пореза и накнада – планирана маса средстава за трошкове пореза и накнаде се односи на таксе и накнаде које утврђују државни органи.

Позиција бр. 5.7. – Остали нематеријални трошкови – остале нематеријалне трошкове чине трошкови огласа у штампи, таксе (административне, судске, регистрационе, локалне и др.) и остали непоменути нематеријални трошкови. План расхода за остале нематеријалне трошкове је повећан у односу на 2014. годину из разлога потребе плаћања такси и огласа (због обезбеђења сагласности на студије о процени утицаја на животну средину), потребних при обезбеђењу дозвола за изградњу објеката регионалног система за управљање отпадом.

План капиталних издатака

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

Планирани начин расподеле добити

Имајући у виду план пословања Друштва и планиране расходе и приходе у 2015. години, не планира се остварење добити и расподела добити. У случају да остварења добити, Друштво ће извршити прерасподелу добити, сходно Закључку Владе Републике Србије 05 бр.023-14246/2014 од дана 14.11.2014. године.

Извештај о токовима готовине

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

Образац - *Биланс стања* (план 31.12.2015, *кварталне пројекције*), налази се у прилогу 5.1.

Образац - *Биланс успеха* (план 01.01-31.12.2015, *кварталне пројекције*), налази се у прилогу 5.2.

Образац - *Субвенције* (план 01.01-31.12.2015, *кварталне пројекције*), налази се у прилогу 5.5.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Друштво је у 2014. години располагало са укупно 6 запослених, односно до шестог месеца са 5 запослена а од шестог месеца са 6 запослена, након што је прибављена сагласност надлежног органа Владе Републике Србије за ангажовање новозапосленог и ангажовање приправника након истека приправничког стажа (Закључак 51, број: 112-4708/2014 од дана 30.05.2014. године, издат од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додано радно ангажовање код корисника јавних средстава), према којем је одобрено ангажовање два нова запослена са високом стручном спремом на неодређено време. На основу поменуте сагласности примљени су у стални радни однос један нови запослени на радно место „стручни сарадник за инвестиционе послове“ и један запослени који је већ био запослен у Друштву у својству приправника у периоду од 15.05.2013. – 14.05.2014.године, на радно место „стручни сарадник за заштиту животне средине“.

У току 2015. године Друштво не планира запошљавање нити додатно ангажовање лица, тј. не планира повећање броја запослених. Уколико се укаже основана потреба за запошљавањем новог запосленог (услед непланираног одлива), Друштво ће поступити у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014).

Нацрт табеларног дела Правилника о систематизацији радних места у 2015. години (који је на снази од 1. фебруара 2014. године):

Шифра	Назив радног места	Степен стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца
01	Директор Друштва	VII	4 год.	01
02	Стручни сарадник за инвестиционе послове	VII	1 год.	02
03	Стручни сарадник за финансијске послове	VII	1 год.	01
04	Стручни сарадник за заштиту животне средине	VII	1 год.	01
05	Сарадник за административне послове	III/IV	1 год.	01

Измена систематизације се не планира у 2015.години.

Динамика и структура ангажовања радника:

Ред.број	Месец	Број запослених у 2014. години	Квалификациона структура		Број запослених у 2015. години	Квалификациона структура	
			ВСС	ССС		ВСС	ССС
1.	Јануар	5	4	1	6	5	1
2.	Фебруар	5	4	1	6	5	1
3.	Март	5	4	1	6	5	1
4.	Април	5	4	1	6	5	1
5.	Мај	5	4	1	6	5	1
6.	Јун	6	5	1	6	5	1
7.	Јул	6	5	1	6	5	1
8.	Август	6	5	1	6	5	1
9.	Септембар	6	5	1	6	5	1
10.	Октобар	6	5	1	6	5	1
11.	Новембар	6	5	1	6	5	1
12.	Децембар	6	5	1	6	5	1

Полна и старосна структура запослених:

Приказ кадрова по старосној структури		
Године живота	Број радника у 2014. години	Број радника у 2015. години
20-25	-	-
25-30	2	2
31-40	3	3
41-50	-	-
51-60	1	1
>60	-	-
Приказ кадрова по полној структури		
Пол	Број радника у 2014. години	Број радника у 2015. години
Мушко	2	2
Женско	4	4
Укупно:	6	6

Структура запослених према годинама радног стажа и процента ангажованости у 2015.години:

Р.бр.	Опис посла / функција у предузећу	Радни стаж	Процент радног времена
1.	Директор Друштва	12	100%
2.	Стручни сарадник за инвестиционе послове	23	100%
3.	Стручни сарадник за инвестиционе послове	8	100%
4.	Стручни сарадник за финансијске послове	3	100%
5.	Стручни сарадник за заштиту животне средине	2	100%
6.	Сарадник за административне послове	13	100%

Планиране зараде по месецима и броју запослених у 2015. години:

Р.бр.	2014.г.	Реализована маса (брutto II)	Број запослених	2015.г.	Планирана маса (брutto II) након умањења	Планирани број запослених
1.	Јануар	535.698,11	5	Јануар	656.957,00	6
2.	Фебруар	534.870,77	5	Фебруар	655.840,00	6
3.	Март	548.399,09	5	Март	661.275,00	6
4.	Април	516.832,07	5	Април	656.203,00	6
5.	Мај	488.502,33	5	Мај	659.283,00	6
6.	Јун	567.890,07	6	Јун	662.384,00	6
7.	Јул	1.192.247,84	6	Јул	663.359,00	6
8.	Август	632.346,11	6	Август	661.697,00	6
9.	Септембар	661.473,85	6	Септембар	663.188,00	6
10.	Октобар	662.879,25	6	Октобар	663.188,00	6
11.	Новембар	593.142,91	6	Новембар	660.471,00	6
12.	Децембар	622.594,58	6	Децембар	663.572,00	6
Укупно:		7.556.876,89	6	Укупно:	7.927.417,00	6

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

Маса исплаћене зараде за новембар и децембар 2014. Године, који су наведени у табели, су износи зарада након умањења.

Доношењем Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014), Друштво је у обавези да планира средства за зараде примењујући одредбе овог Закона. Сходно овим одредбама, врши се обрачун зарада на начин да се обрачунава разлика између укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и укупног износа плата обрачунатих применом умањене основице са урачунатим доприносима који се исплаћују на терет послодавца, као и разлике између укупног износа другог сталног примања који није умањен и укупног износа другог сталног примања који је обрачунат са умањењем, те се обрачуната разлика уплаћује на рачун буџета Републике Србије. Друштво је на горе наведен начин вршило планирање зарада за 2015. годину.

Друштво планира укупну масу средстава за обрачун и исплату зарада запослених током 2015. године на начин да плата запослених остаје на нивоу октобра месеца 2014. године.

Уколико Влада Републике Србије у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2015. годину („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр. и 108/2013, 142/2014) донесе одлуку о повећању плата и пензија, корекција зараде ће се вршити након измене програма пословања.

Планирана бруто зарада по запосленом обухвата основну зараду увећану за минули рад и регрес, са накнадом за исхрану запослених. Накнада за исхрану запослених се исплаћује у зависности од броја дана проведених на раду.

Исплату регреса Друштво у 2014. години вршило једнократно, у јулу месецу, за сваког запосленог у истом износу. Исплата регреса за 2015. годину се планира месечно, у дванаест једнаких делова, за сваког запосленог у истом износу. Основа за обрачун регреса је износ регреса из 2014. године, те ће она бити исплаћена примењујући Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014).

Увећање зарада запослених у 2015. години појављује се искључиво због планирања исплате зарада за све запослене за свих 12 месеци у години, док се у 2014. години за једног запосленог, који је у јуну месецу примљен у радни однос, зарада планирала од шестог месеца, као и због једног запосленог који је у 2014. години до јуна месеца примао приправничку зараду (80% од основне зараде), док од јуна месеца прима пуну зараду. Дакле, основица зарада запослених остаје на истом нивоу као и у октобру 2014. године, само се маса зарада због наведених промена увећава.

Објашњење осталих личних расхода, накнада и трошкова запослених

Позиција бр. 3.3. - Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - накнада за рад члановима Скупштине Друштва - Одлуком о висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године утврђена је накнада за рад представника чланова Друштва у нето износу од 15.000,00 динара месечно, а за председника и заменика председника Скупштине Друштва у нето износу од 20.000,00 динара месечно. По истој одлуци заменицима представника чланова Друштва припада накнада за месец у којем су заменили представника члана Скупштине Друштва у нето износу од 15.000,00 динара.

Масу зараде чланова Скупштине Друштва чине потребна средства за исплату накнаде представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника Скупштине Друштва и за све замене представника, под предпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине и максимално два пута ће заменик представника члана Друштва представљати члана Друштва. Маса средстава за накнаду чланова Скупштине Друштва је планиран на исти начин као и 2014. године. Разлика у маси средстава планирана за накнаду чланова Скупштине Друштва у односу на 2014. годину се појављује због промене начина обрачуна пореза и доприноса.

Позиције бр. 3.5.1. – 3.5.6. се односе на трошкове службених путовања у земљи и иностранство, а које су неопходне ради обављања делатности Друштва за које је основано. Планирана службена путовања се односе на трошкове учешћа на састанцима у Министарствима, Делегацији Европске Уније, у Извршном Већу АПВ, затим учешћа на семинарима и обукама и сл. План средстава за трошкове службених путовања у 2015. години остаје на нивоу из 2014. године.

Позиција 3.5.7. - Трошкови превоза на радно место и са рада - Трошкови превоза за долазак и одлазак са посла су планирана у износу од 240.000,00 динара са обрачунатим порезима, која је планирана на основу важеће цене аутобуске карте ЈП „Суботица транс“ (ценовник од 01.10.2014. године). Планирана маса средстава за превоз запослених на посао и са посла се у 2015. години се повећава у односу на 2014. годину из разлога што се у 2014. години средства планирала за 3 запослена у току целе године а за 1 запосленог од јуна месеца, док се у 2015. години трошкови превоза планирају за 4 запослена, као и због промене ценовника ЈП „Суботица транс“ (Напомена: трошкови превоза запослених се обрачунавају за једног запосленог из приградског насеља, за једног запосленог који путује из друге општине и за два запослена који користе услугу градског превоза).

Позиција 3.5.9. Остале непоменуте обавезе – трошкови осталих непоменутих обавеза се односе на 10% умањења зараде за уплату у буџет РС, применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник“ бр. 116/14)

Позиција бр 5.1.4. – Трошкови усавршавања запослених – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених који се планирају у износу од 200.000,00 динара, што представља 30.000,00 мањи износ у односу на 2014.годину. Наведена средства ће се утрошити за усавршавање запослених, усмерено ка потребама извршења основне делатности Друштва.

Образац – *Трошкови запослених*, налазе се у прилогу 6.1.

Образац – *Динамика запошљавања*, налази се у прилогу 6.2.

Образац – *Планирана структура запослених*, налази се у прилогу 6.3.

Образац – *Обрачун испрата зарада у 2015. годину*, налази се у прилогу 6.4.

Образац – *Запосленост по месецима за 2014.г. и 2015.годину*, налази се у прилогу 6.4.1.1.

Образац – *Исплаћене зараде у 2014.г. и план зарада за 2015.годину*, налази се у прилогу 6.4.1.2.

Образац – *Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора*, налазе се у прилогу 6.5

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Капитална улагања Друштва

Активности које Друштво спроводи од дана оснивања и које ће спроводити све до изградње регионалног система за управљање отпадом се односе на реализацију капиталног пројекта, који укључује обезбеђење урбанистичке и техничке документације, обезбеђење земљишта за изградњу објеката, изградњу грађевинских објеката и набавку машина и опреме.

Реализација капиталног пројекта је започета 2008. године, са избором локација објеката регионалног система за управљање отпадом, након које је следило решавање имовинско-правних односа, израда потребне пројектно планске и техничке документације, а потом је уследило обезбеђивање финансијских средстава неопходних за реализацију инвестиције.

Након затварања финансијске конструкције инвестиције, 2013. године је започета процедура спровођења тендера за изградњу регионалне депоније, која је окончана током 2014. године. Обавеза изабраног извођача радова је да до 28. јануара 2017. године изгради комплекс регионалне депоније, након чега следи пробни рад од годину дана. Истовремено, са изградњом комплекса регионалне депоније, током 2015. године треба да се оконча избор извођача радова за изградњу трансфер станица и рециклажних дворишта и да се потпише уговор о набавку опреме и машина, према динамици реализације активности која подразумева да ће се изградња трансфер станица, рециклажних дворишта и комплекса регионалне депоније, као и набавка опреме и машина окончати истовремено почетком 2017. године.

Финансијски показатељи реализације капиталног пројекта су приказани у Образцу - *Буџет капиталних улагања у периоду 2015-2017. г.*, који се налази у Прилогу бр 7.1.

7.2. План инвестиција

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

- Изградњу комплекса регионалне депоније - две касете тела депоније (2 x 3 хектара), постројење за сепарацију отпада, постројење за компостирање отпада, пречистач процедурне воде, рециклажно двориште, хала за привремено одлагање отпада, сервис за возила, управна зграда, лабораторија, трафо станица, бунар за противпожарну заштиту, портирница са колском вагом, манипулативни платои и платои за привремено одлагање отпада, спалионица депонијског гаса и инсталације водовода и канализације и сл.

- Изградњу прикључака на основну инфраструктуру за потребе трансфер станица и рециклажних дворишта (прикључци на канализациону мрежу, прикључци на водоводну мрежу и прикључци на електроенергетски систем),
- Изградњу трансфер станица,
- Изградњу рециклажних дворишта,
- Набавку опреме за прикупљање отпада,
- Набавку опреме за даљински транспорт отпада.

Основни подаци о појединим инвестицијама и мере које треба предузети у 2015. години ради реализације инвестиције, наведени су у поглављу бр. 4. *Планирани физички обим активности за 2015.годину.*

Улагања у некретнине, постројења и опрему у припреми која ће се реализовати у 2015. години односе се на:

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

Р. бр.	Назив инвестиције	План за 2014.г.	План за 2015.г.	Извор финансирања-2015.			2016.	2017.
				Буџет оснивача	Буџет АПВ	Буџет РС		
1.	Пројектно-техничка документација	11.660	3.600	0	3.600	0	0	0
2.	Преузета обавеза за пројектно-техничку документацију	0	7.044	180	6.864	0	0	0
3.	Накнаде и таксе државних органа (ревизиона комисија, противпожарна сагласност, комисија за студију о процени, катастарске таксе)	1.660	1.536	700	836	0	0	0
4.	Технички услови надлежних институција	800	420	0	420	0	0	0
5.	Урбанистички услови, пројекти	800	600	0	600	0	0	0
6.	Техничка контрола техничке документације	0	1.320	0	1.320	0	0	0
7.	Грађевински радови	0	28.830	28.830	0	0	113.490	10.800
8.	Услуга надзора за радове, који се финансирају из буџета оснивача	0	240	240	0	0	1.310	0
9.	Консултантске услуге за изградњу депоније	0	1.380	0	1.380	0	0	0
10.	Набавка опреме за прикупљање отпада	0	384.000	0	0	384.000	0	0
11.	Услуга истраживања	0	480	0	480	0	0	0
УКУПНО		14.920	429.450	29.950	15.500	384.000	114.800	10.800

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

Део инвестиције, који се финансира из ИПА Фонда (изградња и опремање регионалне депоније и трансфер станица, набавке опреме за даљински транспорт, као и надзор над извођењем радова) ће у моменту завршетка реализације инвестиције изградње и опремања регионалног система за управљање отпадом за суботички регион, и примопредаје истог од стране Делегације ЕУ за потребе рада Друштва, чинити део имовине Друштва. Међутим, вредност радова и услуга који ће се реализовати током 2015. године из наведених извора финансирања нису наведени у плану капиталних инвестиција, нити су узети у обзир приликом припреме плана биланса стања и успеха за 2015. годину, с обзиром да ће се средства за реализацију наведених активности директно плаћати са рачуна Делегације Европске Уније на рачун извођача радова/вршиоца услуга по фазама, а у пословним књигама Друштва, као крајњег корисника средстава накнадно ће се књиговодствено евидентирати вредност извршених радова и услуга, након примопредаје објеката и опреме.

Друштвена и економска оправданост инвестиције је потврђена са Студијом изводљивости изградње регионалног система за управљање чврстим комуналним отпадом, за коју је обезбеђена сагласност

Државне ревизионе комисије, а иста је представљала основ за израду техничке документације и обезбеђење средстава за изградњу регионалног система за управљање отпадом.

Додатна мера коју ће Друштво предузети током реализације инвестиција је учешће на конкурсима виших органа власти (Покрајински секретаријати) са циљем умањења обавезе оснивача у финансирању капиталних расхода, с обзиром на то да су средства Оснивача ограничена.

Образац - *Буџет капиталних улагања у периоду 2015-2017.г.* налази се у Прилогу 7.1.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Обавезе

Друштво је у децембру 2013. године набавило путничко возило путем финансијског лизинга уз учешће од 20% и отплатом преосталог дела у 36 једнаких рата. У складу са наведеним, потребна средства за плаћање доспелих рата у 2015. години планирана су на позицији бр 2.1., у износу од 628.946,00 динара.

Потраживања

Новчана потраживања од оснивача Друштва са даном 31.12.2014. године износе укупно 904.364,00 динара. Обавезе оснивача су исказане у Поглављу 5. *Планирани финансијски показатељи за 2015. годину* у делу који се односи на планиране приходе Друштва у 2015. години. Обавезе оснивача су исказане у плану прихода за 2015. годину с обзиром на то да Друштво предвиђа да ће Оснивачи преузету обавезу финансирања трошкова покретања и обављања делатности Друштва, а које се односе на 2014. годину, измирити у 2015. години.

Потраживања од физичких лица а према уговору број Ш-24/2009 од дана 20.01.2009.г. и уговору број Ш-14/2014 од дана 17.04.2014. године износи 66.269,00 динара.

Образац - *План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2015. години по кредиторима*, налази се у Прилогу 8.1.

Образац - *Стање задужености на дан 31.12.2014.г., ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе*, налазе се у Прилогу 8.2.

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

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

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова су приказана у Образцу бр. 9.1. *Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.*

9.2. Средства за посебне намене

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

За трошкове репрезентације планирана су средства у износу од 120.000,00 динара, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 05 бр. 023-14246/2014 од дана 14.11.2014. године, са којим је наложено умањење трошкова репрезентације за 60% од реализованог износа из 2014. године.

Умањење осталих средстава за посебне намене није приказано с обзиром да се иста не планирају у 2015. години.

Образац – *Средства за посебне намене*, налази се у прилогу 9.2.

10. ЦЕНА

Друштво у 2015. години неће пружати услугу грађанима и привреди за коју би требало да се утврди цена.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ

11.1. Управљање финансијским ризиком

Фактори финансијског ризика

Пословање привредних друштава је уобичајено изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курса страних валута – девизни ризик, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока – каматни ризик, ризик од промене тржишних цена), кредитни ризик, ризик ликвидности и ризик токова готовине. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва, сведу на минимум.

Управљање ризицима обавља се у складу са политикама одобреним од стране руководства Друштва. Идентификација и процена сигнификантних финансијских ризика и дефинисање начина заштите од ризика, односно одговора на идентификоване материјално значајне ризике се одвија од стране руководства Друштва, као и интерног ревизора и то у виду пружања подршке при процени и доношењу одлука у погледу заштите од насталог ризика.

(а) Тржишни ризик

- *Ризик од промене курса страних валута*

Друштво има обавезу индексирану у иностраној валути за лизинг возила.

- *Ризик од промене цена*

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

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

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

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

Међутим, нити у овом домену нема сигнификантног ризика, с обзиром да Друштво нема значајнијих каматносноних обавеза, односно нема кредита у отплати, постоји само лизинг ангажман мање вредности.

(б) Кредитни ризик

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика.

(в) Ризик ликвидности

Опрезно управљање ризиком ликвидности подразумева у конституцији Друштва одржавање довољног износа готовине, као и обезбеђење адекватних, рочно са обавезама усклађених, извора финансирања. Због природе пословања Друштва, односно услед искључивог буџетског финансирања од стране оснивача Друштва - јединица локалне самоуправе у делу трошкова текућег функционисања, претходно обезбеђеног одлукама о буџету оснивача Друштва, као и због тога што се реализацији капиталних инвестиција приступа из државних додељивања и капиталних субвенција Оснивача, тек када је финансијска конструкција правно и економски затворена, нема значајног ризика у предметном домену.

Управљање ризиком капитала

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

Не постоји нити један наговештај да би могло бити угрожено начело сталности („Going concern“ принцип) пословања, јер Друштво у дужем периоду остварује неутралан финансијски резултат, на бази горе описаног механизма строго формалног и унапред обезбеђеног буџетског и путем државне помоћи финансирања трошкова текућег пословања и капиталних инвестиција.

Таква ситуација ће сасвим извесно бити настављена и у наредном периоду, односно у целом периоду у коме ће се ефективно остварити инвестиција изградње регионалног система управљања отпадом.

11.2. Техничко управљање ризицима

Основни предуслов за успешно управљање Друштвом је способност управљања ризиком.

Ризик који је процењен у пословању Друштва а који се односи на пројекат изградње и управљања регионалним системом за управљање отпадом, што чини примарни задатак пословања предузећа, односи се на следеће:

1. Умерен ризик је повезан са менаџмент капацитетима у општинама. Уколико они не буду повећани на време, план се може суочити са оперативним проблемима;
2. Ризик кашњења у обезбеђењу грађевинских дозвола је умерен. Уколико они не буду обезбеђени у планираном року, проблеми могу настати у коришћењу средстава ИПА Фонда. Мера за умањење наведеног ризика је активно укључење јединица локалних самоуправа приликом издавања грађевинских дозвола са циљем избегавања евентуалног „ћутања администрације“.
3. Ризик кашњења у спровођењу јавних набавки и тендера је умерен. Мера за умањење наведеног ризика је велика предострожност у припреми конкурсних документација и спровођењу јавних набавки и тендера.
4. Ризик од нелегалног бацања отпада и неадекватног начина управљања отпадом је умерен, препоручује се допуна општинских одлука и повећање контроле од стране надлежних инспекција.

5. Такође, постоји умерен ризик да ће менаџмент искуство, везано за функционисање депоније, бити недовољно, али се тежи ка томе да се тај недостатак надокнади уз саветодавну услугу консултанта са искуством.

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

12. ПРИЛОЗИ

Прилог 3.2.1. - Биланс стања на дан 31.12.2014.г.

Прилог 3.2.2. - Биланс успеха у периоду од 01.01.- 31.12.2014.г.

Прилог 5.1. - Биланс стања, план 31.12.2015.г.

Прилог 5.2. - Биланс успеха, план 01.01.- 31.12.2015.г.

Прилог 5.5. - Субвенције, план 01.01.- 31.12.2015.г.

Прилог 6.1. - Трошкови запослених

Прилог 6.2. - Динамика запошљавања

Прилог 6.3. - Планирана структура запослених

Прилог 6.4. - Обрачун исплата зарада у 2015.г.

Прилог 6.4.1.1. - Запосленост по месецима за 2014.г. и 2015.г.

Прилог 6.4.1.2. - Исплаћене зараде у 2014.г. и план зарада за 2015.г.

Прилог 6.5. - Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора

Прилог 7.1. - Буџет капиталних улагања у периоду 2015-2017.г.

Прилог 8.1. - План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2015.г. по кредиторима

Прилог 8.2. - Стање задужености на дан 31.12.2014.г.,ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе

Прилог 9.1. -Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

Прилог 9.2. - Средства за посебне намене