

Предлог

На основу члана 32. тачка 8. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон и 101/16 - др. закон, 47/18 и 111/21- др. закон), члана 40. тачка 58. Статута општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 2/20 – пречишћен текст), и члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 15/16 и 88/2019) Скупштина општине Кањижа, на седници одржаној __. _____. 2026. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е

о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину, који је усвојила Скупштина Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица на седници одржаној 31. децембра 2025. године.

II

Ово Решење објавити у „Службеном листу општине Кањижа“.

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Општина Кањижа
Скупштина општине Кањижа
Број: 000174913 2026
Дана: __. __. 2026. године
К а њ и ж а

Председник Скупштине општине
Жомбор Ујвари

О б р а з л о ж е њ е

Предлагач: Општинско веће општине Кањижа

Правни основ: Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон и 101/16 - др. закон, 47/18 и 111/21- др. закон), Статут општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 2/20 – пречишћен текст), Закон о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 15/16 и 88/2019)

Разлог: Одредбама члана 32. тачка 8. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 129/07, 83/14 - др. закон и 101/16 - др. закон, 47/18 и 111/21- др. закон) и члана 40. тачка 58. Статута општине Кањижа („Службени лист општине Кањижа“, бр. 2/20 – пречишћен текст) утврђено је да скупштина општине разматра извештај о раду и даје сагласност на програм рада корисника буџета.

Одредбама члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 15/16 и 88/2019), (у даљем тексту: Закон) утврђено је да за сваку календарску годину јавно предузеће и зависно друштво капитала чији је оснивач јавно предузеће, доносе годишњи програм пословања (у даљем тексту: програм) и достављају га надлежном органу оснивача ради давања сагласности. Програм се сматра донетим када на њега сагласност да оснивач. Одредбе Закона, сходно се

примењују и на друштво капитала чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе и њихова зависна друштва, која обављају делатност од општег интереса.

Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица (у даљем тексту: Регионална депонија) основано је Уговором о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом на територијама општина Бачка Топола, Чока, Кањижа, Мали Иђош, Сента и Суботица.

Скупштина Регионалне депоније на седници одржаној 31. децембра 2025. године усвојила је Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину (у даљем тексту: Програм пословања) и доставила исти на сагласност Скупштини општине Кањижа.

Надлежно радно тело скупштине општине разматрало је Програм пословања и дало позитивно мишљење, а општинско веће као предлагач аката које доноси скупштина општине по разматрању Програма пословања утврдило је предлог решења о давању сагласности на исти и доставило исти на даљи поступак скупштини општине.

Ознака извршиоца и рок за извршење: Скупштина општине Кањижа – 13. седница

Извор средстава потребних за реализацију: Нису потребна средства за реализацију.



ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. 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

Веб сајт: www.deponija.rs

Електронска адреса: info@deponija.rs

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, децембар 2025. године

САДРЖАЈ

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)	4
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа	4
1.2 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.3 Организациона шема предузећа	7
1.4 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва	10
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ	12
2.1 Процењени физички обим активности у 2025. години	12
2.2 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине у 2025. години	15
2.3 Анализа остварених индикатора	28
2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	31
2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања	31
2.6 Остварење циљева у 2025. години	32
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ	33
3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2026. година)	33
3.2 Анализа тржишта	37
3.3 Ризици у пословању	38
3.4 Планирани индикатори за 2026. годину	42
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	43
4.1 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине у 2026. години	44
4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода	58
4.3 Цена производа и услуга	72
4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа	80
4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа	81
V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	82
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	88
6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама	90
6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона	

и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине (прилог 9).....	90
6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање	94
6.4 Средства за зараде запослених	96
6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине	101
6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију.....	103
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	103
VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ.....	103
8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину	103
8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2026. годину.....	107
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ.....	115
9.1 Детаљно образложење започете, односно планиране а нереализоване инвестиције из претходног периода.....	118
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2026. ГОДИНИ.....	121
10.1 Средства за посебне намене за 2026. годину.....	122
10.2 Детаљно образложење средстава за посебне намене	122

СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Друштво са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица (у даљем тексту: Друштво) доноси Годишњи програм пословања за 2026. годину у складу са Уредбом Владе Републике Србије: 05 број 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. године утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025. - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса који су дати у Смерницама за израду Годишњег програма пословања за 2026. годину.

У складу са донетим Смерницама, Друштво годишњи план за 2026. годину израђује на реалним основама, а на основу стратешких, законских и подзаконских аката која примењује у свом пословању уз детаљну анализу пословања за 2025. годину.

УВОД

У уводном делу приказани су најзначајније активности које је Друштво спроводило у 2025. години, и које имају утицај на планирање годишњег програма за 2026. годину.

У току 2025. године Општина Ада је упутила иницијативу Друштву да се придружи Региону. Сагледавајући могућности, односно организацију и процесе рада, удаљеност општине, потребну инфраструктуру за прикључење нове општине, као и остале аспекте, Друштво је седници Скупштине Друштва изнело предлог о прикључењу нове општине, на који су представници оснивача дали своју сагласност. Општина Ада ће у току 2026. године да спроведе даље кораке који су потребни како би се прикључила Друштву, док ће Друштво иницирати израду новог Регионалног плана за управљање отпадом. Уколико се општина Ада прикључи, Друштво ће бројати осам чланова, покриваће се још једна општина са околним насељима, услугом третмана и одлагања комунално неопасног отпада.

Други значајан моменат који је започет у 2025. години јесте увођење система наплате услуге третмана и одлагања отпада у регионални центар, а који ће се наплаћивати предузећима који су вршиоци комуналне делатности у Региону. Друштво је урадило аналитику цене услуге, на основу пројектованих количина отпада на годишњем нивоу и на основу трошкова који су директно везани за обављање услуге. Прелазак на други модел финансирања подразумева значајно умањење субвенција које обезбеђују оснивачи, и стицање прихода по другом основу. Цена комуналне услуге која је утврђена од стране Друштва и усвојена од стране надлежних органа оснивача, ће бити у примени од 01.02.2026. године. Крајем године, Друштво ће извршити ревизију утврђене цене и у складу са резултатима вршити измене, а на основу сагласности оснивача.

За Друштво је ово значајан моменат јер су се стекли сви услови за максималан прихват отпада из Региона, а уједно то значи наставак затварања несанитарних депонија и одлагалишта комуналног отпада, што је са аспекта заштите животне средине кључно.

Друштво планира да се на овај начин уведе стабилно пословање Друштва, умањи ризике у погледу ликвидности, оствари добит, из које ће се улагати у модернизацију опреме и друга потребна улагања.

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ (ДРУШТВУ)

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

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

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

Седиште: Суботица, Биковачки пут 280

Основна делатност: 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан

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

Привредна грана: Комунална делатност

Облик организовања: Друштво са ограниченом одговорношћу

Матични број: 20354194

ПИБ: 105425742

ЈББК: 81103

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал 83.597,67 РСД

Директор: Нађ Тибор, мастер инжењер машинства

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

Чланови друштва:

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

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. Издавање, 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.

Друштво је самостална организациона, економска и пословна целина у којој су оснивачи повезани заједничким интересом, према уделу капитала у Друштву.

1.2 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима, Скупштина Друштва је дана 17.05.2022. године донела Одлуку о усвајању Средњорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2022-2026. године и Дугорочног плана пословне стратегије и развоја Друштва за период 2022-2031. године (број Одлука: VIII/2022-08 и VIII/2022-09), на коју је Скупштина Града Суботице је дала сагласност дана 02.06.2022. године (I-022-253/2022, I-022-254/2022).

Средњорочни и Дугорочни план пословне стратегије и развоја Друштва је у складу са Стратегијом управљања отпадом дефинисан следећим циљевима:

1. Повећати број становника обухваћених системом сакупљања отпадом,
2. Развити систем примарне селекције отпада у локалним самоуправама,
3. Изградити регионални центар за управљање отпадом (регионална депонија, постројење за сепарацију рециклабилног отпада, постројење за биолошки третман отпада и трансфер станице)
4. Успоставити систем управљања посебним токовима отпада (отпадне гуме, истрошене батерије и акумулатори, отпадна уља, отпадна возила, отпад од електричних и електронских производа).

Средњорочна односно дугорочна стратегија пословања усмерена је на дефинисање задатака који се односе на функционисање односно даљи развој савременог начина управљања отпада.

Израда Средњорочног плана за период 2022-2026. године, дефинише циљеве развоја Друштва који су усклађени са Стратегијом управљања отпадом и активностима дефинисаних Бизнис планом.

Основни правац развоја у управљању отпадом је, успостављање усклађеног система на територији Региона који подразумева потпуну покривеност организованог прикупљања отпада са територија општина које чине Регион, адекватно одлагање неопасног отпада, достизање вишег нивоа еколошке свести грађана и шире јавности, достизање вишег нивоа комуналне опремљености, позиционирање на тржишту и ширење мреже клијената, односно увођење следећих интегрисаних система квалитета:

- ISO 9001 - систем менаџмента квалитетом,
- ISO 14001 - систем управљања заштитом животне средине,
- ISO 27001 – систем управљања безбедношћу информација,
- OHSAS 45001 - систем менаџмента заштите здравља и безбедности на раду и
- ISO 31000 - управљање ризиком,

као и дефинисање задатака на унапређењу пословања Друштва у погледу ефикасности и квалитета рада.

Остали циљеви Друштва односно општина које чине Регион, су следећи:

1. Рационализација трошкова пословања и свих ресурса Друштва,
2. Квалитетна сарадња са општинама оснивачима као и корисницима услуга,
3. Успостављање корпоративне културе у Друштву,
4. Брига о запосленима и подршка у стручном усавршавању у складу са потребама Друштва а циљу квалитетнијег рада и доприноса у реализацији циљева Друштва,
5. Едукација деце предшколског и школског узраста у циљу подизања свести о значају правилног и одрживог управљања отпадом,
6. Едукација грађана као и осталих генератора отпада у циљу успостављања прихватљивог односа према свим врстама отпада.

Имајући у виду друштвено одговорну улогу предузећа у погледу заштите животне средине, Друштво настоји да подржи све активности у Региону које се односе на област заштите животне средине односно управљање отпадом.

Визија Друштва је да „Регионална депонија“ д.о.о Суботица буде пример добре праксе за регионални систем за управљање отпадом са највишим достигнутим стандардом у Србији, ради побољшања квалитета живота становништва, осигуравањем жељених услова животне средине и очувањем природе засноване на одрживом управљању животном средином, као и да се постигне да „Регионална депонија“ доо Суботица постане модерно, иновативно и ефикасно предузеће које пружа врхунску услугу.

Са реализацијом средњорочног односно дугорочног плана ће се постићи:

- Управљање отпадом на начин којим се не угрожава здравље људи и животна средина
- Поновно искоришћење и рециклажа отпада, издвајање секундарних сировина из отпада,
- Развој поступака и метода за одлагање отпада,
- Санација неуређених одлагалишта отпада и
- Развијање свести о управљању отпадом.

Такође, кључни кораци укључују јачање постојећих и развој нових мера за успостављање интегралног система управљања отпадом, даљу интеграцију политике животне средине у остале секторе политике и прихватање веће појединачне одговорности за животну средину.

1.3 Организациона шема предузећа

Организациона шема Друштва је утврђена на основу Правилника о организацији и систематизацији послова Друштва која је донета од стране Директора Друштва са даном 24.09.2025. године, са применом од дана 03.10.2025. године.

Друштво обавља делатности у оквиру регионалног система управљања отпадом за потребе Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, на следећим локацијама:

- Регионални центар за управљање отпадом (у даљем тексту РЦУО) са Центром за сакупљање отпада у оквиру РЦУО (у даљем тексту: ЦЗСО у оквиру РЦУО)
- Трансфер станица (у даљем тексту: ТС) са центром за сакупљање отпада (у даљем тексту: ЦЗСО):
 - ТС са ЦЗСО у Кањижи
 - ТС са ЦЗСО у Сенти,
 - ТС са ЦЗСО у Бачкој Тополи
- Центар за сакупљање отпада (у даљем тексту: ЦЗСО):
 - ЦЗСО у Малом Иђошу,
 - ЦЗСО у Новом Кнежевцу,
 - ЦЗСО у Чоки.

У циљу ефикасног функционисања и координације рада у извршавању послова и задатака, у Друштву се организују сектори. У Друштву се организују одсеци као уже унутрашње јединице од сектора у оквиру сектора или као посебне јединице.

Полазећи од врсте послова и потреба да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образују се следећи сектори и одсеци:

1. Економски сектор
2. Правни сектор
3. Технички сектор
4. Сектор за административне и информатичке послове
5. Интерна ревизија

а који су организовани у седишту Друштва.

Организационим целинама руководе извршни директори.

Економски сектор

Економско сектор обавља и организује економске, финансијске, рачуновоствене и књиговодствене послове.

Сектор се састоји од једног одсека:

Одсек за финансијско-рачуноводствене послове

У оквиру финансијско-рачуноводствених послова се врше послови планирања, анализе и извештавања, књиговодствени, рачуноводствени, економски и финансијски послови.

Правни сектор

Правни сектор чине Правник, Стручни сарадник за кадровске послове и Стручни сарадник за маркетинг и јавну кампању. У овом сектору се обављају правни и кадровски послови, послови јавних набавки као и послови маркетинга.

Технички сектор

Технички сектор обавља и организује транспорт, третман и одлагање отпада. Редовно врши проверу и одржавање техничко-технолошке јединице РЦУО, ТС и ЦЗСО као и мобилне механизације и возног парка. Спроводи послове контроле животне средине, послове безбедности и здравље на раду као и инвестициона улагања.

Сектор се састоји од четири одсека:

Одсек за транспорт отпада и рад ТС и ЦЗСО

У оквиру одсека за транспорт отпада и рад ТС и ЦЗСО се организују послови транспорта отпада са ТС и ЦЗСО до РЦУО као и послови функционисања ТС и ЦЗСО. Води се евиденција о преузимању, претовару, издавању и транспорту отпада од ЦЗСО и ТС до РЦУО.

Функционисање ТС подразумева претовар отпада из аутосмењара и контејнера ЈКП-а у роло контејнере капацитета 32м³. Функционисање ЦЗСО подразумева послове преузимања и привременог складиштења разврстаног отпада из домаћинства до организовања транспорта отпада до РЦУО или предавање отпада овлашћеном оператеру.

Одсек за селектовање и депоновање

У оквиру одсека за селектовање и депоновање отпада се врши разврставање отпада на линији за сепарацију, након чега се рециклабилни отпад балира и складишти у хангару за балиран отпад, биоразградив отпад се носи на компостирање, а отпад који се не може поново искористити, одлаже се на тело депоније.

У оквиру одсека за одлагање отпада подразумевају се послови који се обављају у компостилишту и на телу санитарне депоније. У компостилишту се врши припрема биоразградивог отпада за компостирање и контролише се третман биоразградивог отпада. На тело депоније се одлаже отпад, који нема употребну вредност и врши се одржавање тела депоније (прекривање, рециркулација процедурних вода и експлоатација депонијског гаса).

Одсек за одржавање опреме, постројења и возила

У оквиру одсека за одржавање се врше послови одржавања, провере исправности и поправке возила, мобилне механизације, машинске опреме и послови точења горива за мобилну опрему. Води се евиденција о резервним деловима, као и свом потрошном материјалу који се користи приликом одржавања.

Одсек за еколошки мониторинг

Одсек за еколошки мониторинг организује послове усмерене на контролу животне средине, противпожарну заштиту, безбедност и здравље на раду.

Задатак одсека је да се организује и контролише пречистач пијаћих вода, уређаји за пречишћавање отпадних вода односно реверсну осмосу и SBR система и активности спаљивања депонијског гаса.

Задатак одсека је спровођење мера ради смањења негативних утицаја на животну средину, предузимање превентивних мера у ванредним ситуацијама, спровођење едукативних активности са циљем подизања еколошке свести грађана Града Суботице и општина Сента, Кањижа, Бачка Топола, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац, и организовање обуке и оспособљавања свих запослених из области противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

Организује се мониторинг животне средине у складу са IPPC дозволом и у оквиру лабораторије се врши континуирани мониторинг параметара животне средине у складу са прописима.

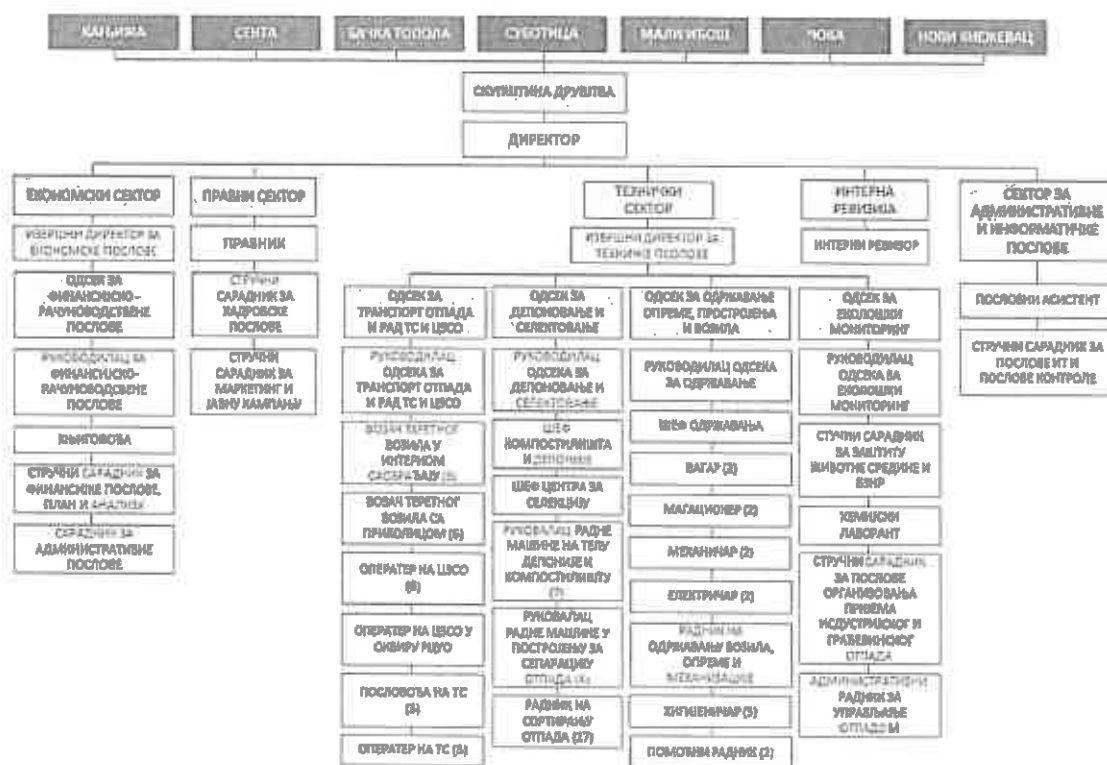
У одсеку се воде евиденције и припремају извештаји у складу са прописима из области заштите животне средине, управљања отпадом, ванредних ситуација, противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

Сектор за административне и информатичке послове

Сектор за административне и информатичке послове чине Пословни асистент и Стручни сарадник за ИТ и контролу. У оквиру овог сектора се обављају административни и информатички послови.

Интерна ревизија

Интерна ревизија односи се на интерни надзор Друштва, са циљем да контролише процесе и процедуре које успоставља руководство Друштва. Интерну ревизију спроводи интерни реизор, као физичко лице.



1.4 Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора/скупштине Друштва

Управу предузећа чини директор, извршни директор и Скупштина 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.

Именовани представници чланова Скупштине Друштва су:

- Представници Града Суботице: Андреа Кикић (члан), Анкица Петровић (заменик члана) Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника Града Суботице у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број I-020-102/2024 односно број I-00-022-98/2018.

- Представници Општине Бачка Топола: Саболч Саболчки (члан), Милица Фаркаш (заменик члана) – Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника из Општине Бачка Топола у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број 003776760 2025 08332 001 000 000 001.

- Представници Општине Кањижа: Еде Сарапка (члан), Балаж Бајтаи (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Кањижа у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број 002651227 2024.

- Представници Општине Мали Иђош: Драган Мартиновић (члан), Калман Имре (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица, број 06-28-17/2022-02 и заменика представника у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број 06-56-7/2020-02.

- Представници Општине Чока: Јагодица Поповић (члан), Хајналка Арок (заменик члана) Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника Општине Чока у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број 060-1/2025-V-X-06.

- Представници Општине Нови Кнежевац: Љубица Михаљев (члан), Бригита Хеже (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о разрешењу и именовању представника и заменика представника општине Нови Кнежевац у Скупштину Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица број 004057419 2025 08634 001 000 060 107 04 002.

- Представници Општине Сента: Изабела Шухајда (члан), Ливиа Леринц Кираљ (заменик члана) - Именовање је извршено доношењем Решења о именовању представника и заменика представника Општине Сента у Скупштину Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица број 020-45/2022-I.

Функцију председника Скупштине Друштва обавља Андреа Кикић, мастер економије из Суботице, а функцију заменика председника Скупштине обавља Саболч Саболчки, дипломирани економиста из Пачира.

Функцију директора обавља Тибор Нађ, мастер инжењер машинства. Дана 26.08.2025. године, Скупштина Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, доноси Одлуку о разрешењу и именовању директора Друштва, број: VII/2025-20. Мандат именованог директора је ограничен, траје 4 (четири) године.

Извршни директор за економске послове је Ердељи Јелена, мастер економиста.

Извршни директор за техничке послове је Сиђи Жолт, машински инжењер.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

Друштво је у току 2025. године пословало у складу са добијеном ИРПС дозволом издатом од стране Покрајинског секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине.

Са наставком доделе плавих канти у више општина повећало се количина селективног отпада. Друштво је примио отпад у количини од око 2500 тоне из плаве канте или канте за рециклабилни отпад што је 3,2 % од укупно примљеног комуналног отпада у тежинском односу.

У овој години је на центар за сакупљање отпада у Бикову поново пристигло највише отпада од становништва, од којег је велики део чинио грађевински отпад. У центрима за сакупљање отпада у другим општинама значајно је скупљено мање отпада. Мобилни контејнер за прикупљање селективног отпада у Чантавиру се, с друге стране, показао као успешан и активно га користи становништво. Регионална депонија наставља да промовише отпадне дворишта и покушава да скрене пажњу становништва на важност селективног прикупљања отпада и рециклаже.

У односу на 2024. годину, количина грађевинског отпада допремљеног на Регионалну депонију Биково повећана је за 18%. Овај пораст може се приписати ефектима Уредбе о начину и поступку управљања отпадом од грађења и рушења, донете током 2023. године, односно њеној практичној примени у оквиру важећег законског оквира.

У наредном периоду се очекује додатна подршка Државе око могућности рециклаже отпада од грађења и рушења односно успостављење постројења управљања и третирања грађевинског отпада. Ови показатељи указују на потребу реализације ове иницијативе.

2.1 Процењени физички обим активности у 2025. години

Санитарна депонија – Регионални центар за управљање отпадом

Месец	Комунални отпад – тона/месец 2025. год.	Издвојене количине секундарних сировина тона/месец 2025. год.	Продате количине секундарних сировина тона/месец 2025. год.
Јануар	5,861.73	106.79	
Фебруар	5,081.28	117.85	64.28
Март	6,331.65	138.36	192.22
Април	7,667.10	108.2	268.26
Мај	6,762.43	119.22	118.94
Јун	6,199.60	118.68	69.52

**Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица**

Јул	6,907.09	160.26	145.40
Август	6,924.43	128.93	176.90
Септембар	6,517.45	203.35	212.06
Октобар	7,095.88	183.39	191.76
Новембар	7,407.54	119.52	37.90
Децембар	7,089.31	85.53	113.00
УКУПНО:	79,845.49	1,590.08	1,590.24

Регионални центар за управљање отпадом на Бикову је у 2025. години примило преко 79.845 тону комуналног отпада из општина оснивача Друштва, са тенденцијом раста из месеца у месец. Селектовањем комуналног отпада, издвојена је укупна количина од 1.590,8 тона секундарних сировина (пет, лименке, папир, картон), од које је на тржиште пласирано, односно продато оператерима, укупно 1.590,24 тоне. Проценат повећања примљеног отпада у 2025. години у односу на 2024. годину износи 11,7 %.

У 2025. години реализоване су следеће активности:

Започете су активности на обнављању водне дозволе за потребе регионалног центра за управљање отпадом у Биково.

Остварене активности у области заштите животне средине и заштите на раду

Мониторинг од стране акредитоване лабораторије се извршен у складу са добијеном ИРПС дозволом на свим локацијама управљања отпадом у суботичком региону.

У Центру за управљање отпадом у Бикову, у складу са ИРПС дозволом, на дневном нивоу се врши интерни мониторинг у сопственој лабораторији, која подразумева анализу санитарно-фекалних и технолошких отпадних вода, оцедних вода компостилишта и депоније, пречишћених отпадних вода из лагуне пречишћене воде, и прате се ефикасности рада СБР постројења и погона реверзне осмозе (РО). Резултати се тумаче према Уредби о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање.

На Трансфер станицама са центрима за сакупљање отпада (Сента, Бачка Топола, Кањижа) извршен је мониторинг подземних вода и отпадних вода из сепаратора уља и масти, као и анализе амбијенталног ваздуха.

На Центрима за сакупљање отпада (Чока, Мали Иђош, Нови Кнежевац) је извршен мониторинг подземних вода и отпадних вода из сепаратора уља и масти.

За рад погона реверзне осмозе неопходне су свакодневне радне активности попут чишћења или замена потрошених микрофилтера на првим степенима погона,

испитивање квалитета улазне и излазне воде, као и континуална провера радних притисака, протока и дозирања свих врста хемикалија, а такође месечно више пута се појави потреба за агресивно хемијско чишћење за сврху одстрањивања биолошких и неорганских наслага, које у најгорем случају могу довести и до потпуног загушења погона и заустављеног рада. Може се закључити да за ефикасан третман процедних вода депоније потребно је искористити све могуће методе на располагању, како бих се квалитет пречишћених отпадних вода и у будућем одговарао Уредби о граничним вредностима емисије загађујућих материја у водама и роковима за њихово достизање.

Као и претходних година, у зимском периоду због пада температуре воде се долази до технолошког ограничења рада мембранске филтрације и предвиђена је конзервација филтера у реверзној осмози односно престанак рада пречишћавања процедних вода.

На основу законских прописа којима се уређује поступак прегледа и провере опреме за рад и испитивања услова радне околине, Друштво је извршило периодичну проверу од стране правног лица које има акредитовану делатност за ову врсту испитивања.

Рад на трансфер станицама у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи

Отпад који прикупљају јавна комунална предузећа, захваљујући систему две канте, допрема се одвојено као претходно селектован и мешовити комунални отпад на трансфер станице у Сенти и Тополи. На трансфер станицама отпад се одлаже у посебне контејнере за претходно селектован и мешовити отпад, након чега се у одвојеним контејнерима транспортује до Центра за управљање отпадом Биково, где се врши даља селекција и раздвајање отпада.

На територији Града Суботица сакупљени селективни отпад се дуплирао на основу предходне године. По овоме се види ефекат селективног сакупљања у Суботици.

Остале активности

У циљу отварања могућности нових пословних модела и индустријску симбиозу за постизање нулте стопе отпада Друштво је аплицирало и добило средства на позив ЕУ за Зелену агенду од стране UNDP-а, у сектору Циркуларна економија за ресурсну ефикасност и индустријску симбиозу са предлогом пројекта Транзиција отпадног муља до компоста.

У склопу овог пројекта Предузеће је набавио два комада прикључног алата за телехедлер ради манипулација на компостилишту. Започета је набавка полупропусног мембрана за прекривање компоста у поступку зрења.

У сарадњи са Институтом за ратарство и повртарство НС семе, сарадња започета 2024. године настављена је и током 2025. године. Истраживања на огледном пољу, која се односе на утицај компоста (добијеног мешањем муља са пречистача отпадних вода и биодеграбилног отпада) на земљиште и пољопривредне културе, поред уљане репице проширена су и на крмни сирак. На крају пројектног циклуса, 2026. године, биће израђена Студија са препорукама и могућностима примене, као пример добре праксе циркуларне економије.

Сагледовањем циљева у управљању отпадом ЕУ и Србије, Друштво тежи ка унапређивању и проширењу рада регионалног система за управљање отпадом. У овом

поступку започети су преговори са општином Ада за могуће прикључивање у току 2026. године.

Редовно је вршено извештавање Агенцији за заштиту животне средине, преко годишњих извештаја за заштиту животне:

- Образац ГИО 3-Годишњи извештај о отпаду оператера постројења за поновно искоришћење отпада
- Образац КОМ 1-Годишњи извештај о управљању комуналним отпадом;
- Образац ДЕП 1-несанитарне депоније -сметлишта;
- Образац ДЕП2- дивље депоније
- Образац ДЕО6-који се води на дневном нивоу о сакупленим количинама амбалажног отпада.

Предузеће поступа у складу са одредбама Закона о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“, бр. 35/2023) и континуирано упућује запослене који раде на радним местима са повећаним ризиком на претходне и периодичне здравствене прегледе, како би се утврдила њихова способност за безбедно обављање послова. Поред наведеног, за поједине категорије запослених спроводе се и циљани лекарски прегледи, међу којима су возачи специјализованих возила, радници задужени за одржавање зелених површина и други запослени изложени специфичним ризицима.

У току 2025. године реализовано је 52 претходна и периодична лекарска прегледа запослених распоређених на радним местима са повећаним ризиком.

У циљу обезбеђивања безбедних и здравих услова рада за све запослене, предузеће ће у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду наставити са унапређењем постојећег система заштите кроз следеће активности:

1. Здравствени прегледи запослених
2. Обуке и оспособљавање запослених
3. Контрола услова радне средине
4. Опрема и средства за рад
5. Противпожарна и техничка заштита
6. Подизање свести и превенција

2.2 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине у 2025. години

Рачуноводствену евиденцију Друштво води у складу са Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник“ РС број 89/2020)

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА		0	0
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2 041 230	2 035 527
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	696	643
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	696	643
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2 040 534	2 034 884
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1 434 943	1 435 270
023	2. Постројења и опрема	0011	605 591	599 614
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016	0	0
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1 550	1 550
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	74 347	63 253
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4 399	9 539
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	1 699	6 873
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1 600	706
13	3. Роба	0034	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1 100	1 960
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17 893	25 363
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17 893	25 363
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	32 376	19 031

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	32 274	19 031
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	102	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	18 867	5 575
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	812	3 745
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2 117 127	2 100 330
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4 164	4 164
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	840	3 814
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	756	3 730

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	444	1 180
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	312	2 550
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	2 041 230	2 044 068
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	75 057	52 448
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	32 080	31 884
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	32 080	31 884
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12 813	4 090
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12 314	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	499	3 987
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	103
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	30 164	16 474
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2 117 127	2 100 330
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4 164	4 164

Образложење позиција Биланса стања

Укупна актива на дан 31.12.2025. године је процењена у висини од 2.100.330 (000) динара са следећом структуром:

АОП 0009 *Некретнине, постројења и опрема* – процењен износ од 2.034.884 (000) динара је у оквирима планираног износа од 2.040.534 (000) динара. Предметну позицију чине следеће категорије имовине: Земљишта и грађевински објекти у износу од 1.435.270 (000) динара и Постројења и опрема у износу од 599.614 (000) динара.

АОП 0031 *Залихе* – процењена позиција вредности залиха у износу 9.539 (000) динара је повећана у односу на планирани износ од 4.399 (000) динара. Повећање предметне позиције је последица повећаног салда залиха материјала, резервних делова, канцеларијског материјала и датих аванса. Предметна позиција обухвата: - Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар у износу од 6.873 (000) динара, - готови производи (секундарне сировине и компост) од 706 (000) динара и - Плаћени аванси у износу од 1.960 (000) динара.

АОП 0039 *Потраживања од купаца у земљи* – процењени износ од 25.363 (000) динара, је већи у односу на план који зноси 17.893 (000), као последица повећања ненаплаћених потраживања од купаца (оператера) за продате секундарне сировине и потраживања од индустријских компанија за услугу третмана и одлагања индустријског отпада.

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* – примењујући препоруку Државне ревизорске институције, на предметној позицији се евидентирају ненаплаћена потраживања од оснивача, по основу уговорних обавеза која се односе на субвенционисање текућих трошкова Друштва. Процењен укупан износ Осталих краткорочних потраживања је 19.031 (000) динара, мањи је у односу на план који је износио 32.376 (000) динара, због веће наплате ових потраживања од суоснивача за текуће трошкове пословања.

АОП 0057 *Готовина и готовински еквиваленти* – износ од 5.575 (000) динара представља процењени салдо готовине на текућим рачунима Друштва на дан 31.12.2025. године (Управа за трезор и ОТП банка). Салдо готовине, за износ од 12.778 (000) динара је мањи у односу на план, с обзиром на процену исплате свих обавеза према запосленима које терете 2025. годину, односно зараде за децембар 2025. године, као и трошкови превоза на посао и трошкови члановима Скупштине Друштва.

АОП 0058 *Краткорочна активна временска разграничења* – планирани износ од 3.468 (000) је мањи од процењеног који износи 3.745 (000) динара и представља унапред плаћене трошкове осигурања за 2025. и 2026. годину.

Укупна пасива на дан 31.12.2025. године износи 2.100.330 (000) динара са следећом структуром:

АОП 0401 *Капитал* - процењени износ капитала Друштва износи 3.814 (0000) динара, већи је од планираног, у износу од 3.036 (000) динара, за износ од 778 (000) динара, због нераспоређене добити из претходних година.

АОП 0445 *Обавезе према добављачима у земљи* - процењени салдо добављача на дан 31.12.2025. године износи 31.884 (000) динара, незнатно је мањи од планираног који износи 32.026 (000) динара.

АОП 0454 *Краткорочна пасивна временска разграничења* – процењују се у износу од 16.474 (000) динара мањи су од плана који износи 30.164 (000) динара, услед више наплаћених потраживања од суоснивача.

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	423 443	404 431
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	67 000	67 388
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	67 000	67 388
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	5 500	6 673
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	14 665
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	350 943	345 035
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	424 336	400 063
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	63 650	54 105
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	150 050	145 432
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	110 571	105 991
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13 951	16 058
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25 528	23 383
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130 660	128 699

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15 136	13 199
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	64 840	58 628
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	4 368
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	893	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	50	0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	29
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	0	29
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	29
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0
-583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	3 774
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1 760	2 444
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	9
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	425 253	406 875
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	424 886	403 875
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	367	3 000
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047	0	0

	ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	3 000
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	367	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	55	450
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	312	2 550
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	450
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

Образложење позиција Биланс успеха

Приходи

АОП 1006 *Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту* – процењени предметни приходи у износу од 67.388 (000) динара су мањи за 23% од планираних који износе 88.000 (000) динара, као последица мањег обима реализованог пласмана секундарних сировина на тржишту и мањег обима пријема индустријског отпада у односу на план. Секундарне сировине селектоване из комуналног отпада не задовољавају квалитет који захтевају оператери, односно, који им је неопходан за даљи третман, што утиче на приходе од продаје.

АОП 1009 *Повећање вредности залиха недовршених и готових производа* – Процењена вредност износи 6.673 (000) динара, што је за 21% више од планираног износа од 5.500 (000) динара.

АОП 1010 *Смањење вредности залиха недовршених и готових производа* – Обзиром да у плану није исказана ова позиција, износ од 14.665 (000) динара је у целости повећање у односу на план, као последица одлагања компоста на тело депоније.

АОП 1011 *Остали пословни приходи* – обухватају приходе од премија, субвенција, дотација и донација, као и друге пословне приходе. Планирани приходи износе 329.380 (000) динара, у складу са Одлукама о буџету Града Суботица и Одлукама осталих оснивача, као и планираним приходима од наплате штете, приходима по основу условљених донација и приходима по основу испуњења националног циља за управљање амбалажом, на основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду. Процењени износ прихода од 345.353 (000) динара је већи од планираног за 4,75%. Донације за набавку основних средстава, признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века трајања средстава, а у складу са обрачунатом амортизацијом.

АОП 1041 *Остали приходи* - процењени предметни приходи у износу од 2.444 (000) динара су знатно већи од претходно планираних који износе 1.200 (000) динара, из разлога већег износа прихода по основу накнаде штете за осигурану опрему у односу на план.

Расходи

АОП 1015 *Трошкови материјала, горива и енергије* – процењени износ од 54.105 (000) динара је мањи од планираног износа од 63.650 (000) динара, у складу са реалним потребама пословања Друштва.

АОП 1016 *Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи* – процењени износ од 145.432 (000) је мањи за 3,5%, у односу на планиран износ од 150.693 (000). Приликом израде плана, не може се са прецизношћу предпоставити обим одсуства запослених услед спречености за рад (боловања), што се директно одражава и на реализоване исплате зарада и накнада за путне трошкове запослених.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* – процењени износ од 128.699 (000) динара незнатно одступа у односу на планиран износ од 130.660 (000) динара..

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* – процењени износ од 13.199 (000) динара је мањи за 21,5% у односу на план који износи 16.036 (000) динара, у складу са рационалним пословањем и смањивањем трошкова пословања. Највећи утицај на умањену реализацију су умањени трошкови одржавања.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* – процењен износ за 2025. годину од 58.628 (000) динара је мањи од планираног износа од 62.080 (000) динара, а обухвата трошкове за издавање потребних лиценци, трошкова чланарина, издатака за накнаде и таксе и сл.

Остали трошкови су у складу са планом.

Процењен резултат пословања за 2025. годину је нето добит у износу од 2.550 (000) динара.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		0	0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001.	297 743	294 076
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	103 794	83 697
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	193 949	210 379
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	296 558	306 641
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	139 046	135 578
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	143 095	151 353
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	354	517
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13 413	18 578
8. Остали одливи из пословних активности	3014	650	615
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	1 185	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	12 565
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	5 681
1. Куповина акција и удела	3024	0	0

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	5 681
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	5 681
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	1 223
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	1 223
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	1 223
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	297 743	294 076
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	296 558	313 545
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1 185	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	19 469
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	17 682	25 044
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	18 867	5 575

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

У приложеном обрасцу који је сачињен за 2025. годину, исказани су следећи подаци:

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – процењени износ од 294.076 (000) динара је незнатно мањи у односу на планирани од 298.109 (000) динара.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* – процењени износ од 306.641 (000) динара, се састоји од одлива за исплате добављачима у износу од 135.578 (000) динара, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 151.353 (000) динара, по основу осталих јавних прихода у износу од 18.578 (000) динара осталих одлива из пословних активности у износу од 615 (000) и одлива по основу пореза на добит у износу од 517 (000) динара. Ниво процењеног износа одлива је већи од планираног, за износ од 9.478 (000) динара, у складу са динамиком пословања Друштва.

АОП 3025 *Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава* – процењени износ од 5.681 (000) динара је већи на основу нових набавки извршених и плаћених у току 2025. године.

АОП 3047 *Нето одлив готовине* – износ од 1.223 (000) динара се односи на уплату дела остварене добити оснивачима, из 2024. године.

АОП 3052 *Готовина на почетку обрачунског периода* – износи 25.044 (000) динара.

АОП 3055 *Готовина на крају обрачунског периода* – процењен износ је 5.575 (000) динара

2.3 Анализа остварених индикатора

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	4 220	1 839	3 036	8 409
	Реализација	1 822	768	3 814	-
	% одступања реализације од плана	-57%	-58%	+26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-58%	+397%	+120%
Укупна имовина	План	2 340 700	2 207 466	2 041 230	2 036 304
	Реализација	2 336 853	2 246 078	2 100 330	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+2%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	-6%	-3%
Пословни приходи	План	269 259	335 198	423 443	468 498
	Реализација	287 040	380 122	404 431	-

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

		% одступања реализације од плана	+7%	+13%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			-	+32%	+6%	+16%
Пословни расходи	План	266 107	335 046	424 336	462 852	
	Реализација	284 409	382 911	400 063	-	
	% одступања реализације од плана	+7%	+14%	-6%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+35%	+4%	+16%	
Пословни резултат	План	3 152	152	367	5 646	
	Реализација	2 631	-2 789	4 368	-	
	% одступања реализације од плана	-17%	-1935%	-589%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-206%	-257%	+29%	
Нето резултат	План	705	142	312	5 870	
	Реализација	715	358	2 550	-	
	% одступања реализације од плана	+1%	+152%	+717%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-50%	+612%	+130%	
Број запослених на дан 31.12.	План	74	74	74	80	
	Реализација	74	74	74	-	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	+8%	
Просечна нето зарада	План	67 773	79 317	87 735	102 284	
	Реализација	67 044	78 308	87 725	-	
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	0%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	+12%	+17%	
Инвестиције	План	7 526	3 700	5 400	38 770	
	Реализација	7 526	3 700	3 779	-	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-30%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-51%	+2%	+926%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

Просечна нето зарада = збир свих
исплаћених нето зарада у години / 12 /
број запослених

Прилог 4 наставак

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	74 794	130 133	128 728	137 566
ROA	0,03	0,11	0,12	0,28
ROE	88,59	92,51	66,86	69,81
Оперативни новчани ток	3 041	13 207	13 317	44 041
Дуг / капитал	5 967	2 887	1 375	1 002,94
Ликвидност	128	113,41	120,6	108,13
% зарада у пословним приходима	35,76	34,79	35,96	40,48

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	184 768	206 790	184 341	73 006
	Пренето	174 090	192 946	195 218	-
	Реализовано	159 599	167 902	195 218	-
	План	0	0	9 628	9 218
	Пренето	0	0	8 324	-

Остали приходи из буџета	Реализовано	0	0	8 324	-
Укупно приходи из буџета	План	184 768	206 790	211 413	82 224
	Пренето	174 090	192 946	203 542	-
	Реализовано	159 599	167 902	203 542	-

2.4 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Проценом резултата пословања за 2025. годину, Друштво ће остварити позитиван финансијски резултат, односно, оствариће добит пре опорезивања, у износу од 2.550.000,00 динара. Осим прихода по основу субвенција, Друштво је остварило и сопствене приходе по основу прихода од продаје секундарних сировина, прихода од довожења муља из градског пречистача у Суботици и прихода од третмана и одлагања индустријског отпада.

На основу чињенице да су процењени трошкови амортизације основних средстава исказани у истом нивоу са планираним трошковима амортизације, индикатор ЕБИТДА за 2025. годину је исказан у вредности од 128.728.000,00 динара, док је овај индикатор према плану за 2026. годину исказан у вредности од 137.566.000,00 динара, из разлога што је процењена добит пре опорезивања за 2025. годину мања од планираног износа неопорезиве добити за 2026. годину.

Стопа приноса средстава (ROA) за 2025. годину је 0,12%, док је за 2026. годину 0,28% у складу са висином нето добити и укупних средстава (Актива).

Стопа приноса капитала (ROE) за 2025. годину је у 66,86%, док је за 2026. годину 69,81% у складу са висином нето добити и износа капитала.

Ликвидност за 2025. годину је 120,6%, као резултат чињенице да су обртна средства предвиђена у износу од 63.253.000,00 динара, а краткорочне обавезе су исказане у износу од 52.448.000,00 динара, док је планирани индикатор ликвидности за 2026. годину 108,13%, као резултат чињенице да су обртна средства планирана у износу од 91.197.000,00 динара, а краткорочне обавезе су исказане у износу од 84.338.000,00 динара.

Индикатор дуг/капитал је за 2025. годину 1.375, док је за 2026. годину 1.003.

Индикатор који указује на проценат учешћа зарада у пословним приходима је 35,96% за 2025. годину, док је за 2026. годину 40,48%, услед планираног повећања зарада.

2.5 Спроведене активности на унапређењу процеса пословања

У складу са законском регулативом, Друштво је успоставило систем одговорног и ефикасног финансијског управљања. Примарни циљ овог система је осигурање поуздане

контроле која директно доприноси оперативној ефективности свих пословних активности.

Како би се обезбедила наменска, економична и транспарентна употреба буџетских средстава, креиран је свеобухватан скуп интерних аката. Централни документ, Правилник о финансијском управљању и контроли (ФУК), заједно са пратећом документацијом, прецизно дефинише протоколе финансијског пословања.

Развој система ФУК-а у Друштву фокусиран је на шест кључних стубова:

Регулатива: Усклађивање са законским оквирима;

Планирање: Прецизно пројектовање финансијских потреба;

Мониторинг: Континуирани надзор и праћење токова;

Контрола: Механизми провере финансијских процеса;

Информисање: Правовремени проток финансијских података;

Подизање свести: Развијање одговорности код свих запослених.

С обзиром на то да финансијско управљање прожима све сегменте рада, руководиоци свих организационих јединица имају директну одговорност да осигурају оптимално коришћење ресурса. Њихова улога је кључна у превенцији губитака, елиминацији непотребних трошкова и заштити имовине од потенцијалних злоупотреба или неправилности. Сваки сектор је интегрисао ФУК оквир у своје свакодневно деловање, чиме су финансијска питања директно повезана са остваривањем стратешких циљева Друштва. Ове процедуре, потврђене од стране директора, представљају обавезујући стандард за све запослене.

Планиране активности које се спроводе у циљу унапређења корпоративног управљања су:

- Успостављање јаког процеса доношења одлука у предузећу
- Адекватно распоређивање пословних активности и употребу средстава у складу са стратешким циљевима
- Идентификовање критичних момената
- Побољшање система одговорности БЗРН
- Смањење броја повреда на раду преузимањем превентивних мера
- Редовна контрола опреме за рад у погледу њене исправности
- Редовити лекарски прегледи запослених

2.6 Остварење циљева у 2025. години

Током 2025. године, Друштво је успешно реализовало планирани обим активности у сегменту прихвата комуналног отпада од општина осничава, задржавајући стабилан тренд раста у поређењу са претходним периодима.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

3.1 Циљеви предузећа за период на који се односи Програм пословања (2026. година)

Оперативни фокус у овој години постављен је на одговорно управљање ресурсима. Циљ је да се услуге врше уз минималне трошкове, што се постиже рационализацијом потрошње и оптимизацијом процеса рада. Посебна пажња посвећена је еколошким аспектима и заштити здравља запослених, уз стално улагање у њихово професионално усавршавање. Дигитализација и ажурирање података о корисницима, уз ширење корисничке мреже, остају кључни фактори за остваривање позитивног финансијског резултата.

Руководство је покренуло читав колектив да кроз строго поштовање интерних процедура, у оквиру финансијске контроле (ФУК), допринесе заједничком успеху. Крајња визија оваквог приступа је вишеструка: од стварања високог нивоа задовољства код грађана и грађења чврстог партнерства са локалном самоуправом, до остваривања добити која ће се инвестирати у најсавременију опрему и нове технологије. На тај начин, кроз синергију задовољних запослених и ефикасног рада, тежи да постане модеран сервис свих грађана.

Основни циљ Друштва јесте остваривање профита кроз успешно пласирање производа или услуга на тржишту. Поред тога, важно је обезбедити финансијску сигурност предузећа кроз рационално управљање трошковима, ефикасно коришћење ресурса и правилно финансијско планирање.

Оперативни циљеви односе се на унапређење пословних процеса, повећање продуктивности рада и подизање нивоа квалитета.

Развојни циљеви укључују увођење иновација, улагање у савремену технологију и континуирано стручно усавршавање запослених.

Поред економских циљева, Друштво има и друштвене циљеве, као што су поштовање законских прописа, брига о запосленима, одговорно пословање и заштита животне средине. Остваривањем ових циљева обезбеђује се успешно, стабилно и одговорно пословање друштва.

Активности на изградњи Регионалног система управљања отпадом су се реализовале у складу са дефинисаним кључним принципима Стратегије управљања отпадом, тј. у складу са следећим принципима:

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

Током рада система ће бити потребно такође поштовати горе наведене принципе, посебно узимајући у обзир принцип хијерархије управљања отпадом, према којем је редослед приоритета у пракси управљања отпадом следећи:

- Превенција настајања отпада и редукција, односно смањење коришћења ресурса и смањење количине и/или опасних карактеристика насталог отпада;
- Поновна употреба, односно поновно коришћење производа за исту или другу намену;
- Рециклажа, односно третман отпада ради добијања сировине за производњу истог или другог производа;
- Искоришћење, односно коришћење вредности отпада (компостирање, спаљивање уз искоришћење енергије и др.)
- Коначно одлагање отпада депоновањем.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		
Потписивање уговора са вршиоцима комуналне делатности у региону о наплати услуге третмана и одлагања отпада на регионалну депонију	Број уговора	2025	0	7	7	7	Закључени уговори са вршиоцима комуналне делатности у Региону	Састанци поводом усаглашавања о пени третмана и одлагања отпада са оснивачима и вршиоцима комуналне делатности у Региону
Повећање броја корисника услуге третмана и одлагања отпада и регионални центар у Бикову	Број корисника	2025	0	13.293	13.293	13.293	Број становника према последњем попису РС	Доношење одлуке од стране Скупштине Друштва о могућем прикључењу општине Ада у Регион
Уштеда енергије током рада регионалног центра путем пројекта набавке и уградње соларне електране	Уговор са UNDP	2025	0	1	1	1	Закључени уговор са UNDP	Иницијатива руководства предузећа да се пројекат спроведе, аплицирање за средства за потребе реализације набавке предметног добра, израда предлога плана спровођења пројекта
Одрживо управљање отпадом	Укупна количина примљеног отпада	2025	79.000	80.000	82.000	85.000	Интерна документација	Анализа потребних активности за унаређење система од стране руководства

Динамика радова на успостављању система управљања отпадом у 2026. години

Значајне активности које треба да се спроведу у 2026. години су:

- **Израда пројектно техничке документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса**

Регионална депонија“ д.о.о. Суботица се налази 17 км југоисточно од Суботице поред пута који повезује Биково и Ором. Простире се на парцели од 46 ха. Изграђена је за прихватање, третман и одлагање мешаног комуналног и неопасног отпада Града Суботице и општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Чока, Мали Иђош и Нови Кнежевац односно за потребе 250.000 становника. Првом фазом изградње реализовани су сви неопходни објекти за третман и одлагање неопасног отпада као и две од укупно девет планираних санитарних касета за смештај крајњег отпада. Изграђени комплекс поседује употребну дозволу од 2022. године и интегрисану (IPPC) дозволу. Пробни рад је почео 2019. године и од тада се крајњи отпад одлаже у две санитарне касете (бр. 1 и 2) изграђене првом фазом. Сукцесивно се попуњавају и у наредне 2-2,5 године ће се попунити постојећи капацитети и биће затворене како је то и предвиђено технолошким пројектом.

Како би се до краја животног века прве две изграђене касете обезбедио континуитет у капацитету за одлагање крајњег отпада потребно је до тада изградити следеће две касете (бр. 3 и 4), Фаза II. Први корак за то је израда комплетне пројектне документације (за све преостале Фазе 2,3,4 и 5) са свим неопходним дозволама и сагласностима за добијање грађевинске дозволе са могућношћу фазне изградње.

Време потребно за све фазе пројектовања и исходавање грађевинске дозволе у идеалним условима износи 12 месеци од потписивања уговора са пројектантском кућом. „Регионална депонија“ д.о.о. је у два наврата спровела истраживање тржишта и прикупила буџетске понуде које се крећу у распону од 20-40 мил. РСД.

Након тога је потребно на основу релевантне пројектне документације расписати јавну набавку за извођење радова за следеће две санитарне касете, Фаза II (за касете бр. 3 и 4), површине 6,5 ха и капацитетом за одлагање за период од 6-7 година од пуштања у рад.

- **Израда регионалног плана за управљање отпадом**

Постојећи Регионални план управљања отпадом мора проћи кроз процес ревидирања, односно да се изради нови план с обзиром на прикључење новог члана, општине Ада, у Регион.

План треба да садржи садржи: тачне количине отпада које нова општина доноси, специфичност њеног састава и географске карактеристике терена. Стручњаци врше ревизију планираних капацитета како би осигурали да регионални центар може несметано да прихвати додатни терет, док се истовремено планира изградња неопходне инфраструктуре, односно набавка опреме, како би се оптимизовали трошкови транспорта и испунили услови за прихватање веће количине отпада.

Паралелно за израдом регионалног плана израђује се и Стратешка процена утицаја на животну средину, у којем је приказан утицај предвођених промена на животну средину односно мере које треба да се предузму у погледу заштите животне средине.

Ови документи се упућују на јавни увид у трајању од 30 дана, током којег грађани и стручна јавност имају прилику да дају своје сугестије.

Након јавног увида, предлог плана се доставља надлежном органу на усвајање (Покрајински секретаријат за заштиту животне средине). Када се на исти прибави сагласност, доставља се општинама који су оснивачи Друштва на усвајање.

- Прикључење општине Ада

Током пословне 2025. године, руководство Друштва идентификовало је потребу за јачањем сопственог капитала како би се осигурала дугорочна стабилност и омогућила реализација планираних инвестиционих пројеката. У складу са развојном стратегијом, препозната је прилика за укључивање новог члана, чиме би се поред финансијских средстава обезбедило и проширење покривености управљања отпадом.

Приступање новог члана, општине Ада, планира се спровести кроз директну новчану уплату (повећање капитала Друштва). У 2026. години очекује се да се све административне радње које се тичу прикључивања новог члана Друштву, и реализују, након којег ће се закључити уговор о приступању члана.

- Измена оснивачког акта Друштва

Због прикључења новог члана Друштву, планира се измена оснивачког акта у делу који се односи на висину улога и расподелу удела. Постојећи чланови треба да прихвате сразмерно умањење својих процентуалних удела у корист новог члана, уз задржавање управљачких права сразмерно новој расподели. Након тога следирегистрација промена у Апр-у, које ће спровести Друштво.

- UNDP (Програм Уједињених нација за развој)

Пројекат смањења трошкова секундарне селекције отпада и трошкова грејања са ефектом декарбонизације суфинансираним у оквиру пројекта „ЕУ за Зелену Агенду у Србији“, који је финансиран и технички подржан од стране Делегације Европске уније у Србији а спроводи га Програм Уједињених нација за развој (UNDP) у партнерству са Министарством заштите животне средине РС, у сарадњи са Амбасадом Шведске и Европском инвестиционом банком, са додатним финансирањем обезбеђеним од стране влада Шведске, Швајцарске и Републике Србије.

Пројекат под насловом **ЗЕЛЕНОМ ЕНЕРГИЈОМ ДО РЕЦИКЛИРАНОГ ОТПАДА** којом је „Регионална депонија“ д.о.о. конкурисала на конкурсун UNDP и успешно прошла све фазе евалуације у 2025. години, у 2026. улази у фазу реализације а са техничког аспекта састоји се од израде соларне електране и имплементације топлотних пумпи у два грејана објекта у оквиру комплекса на Бикову.

Наше предузеће се бави третманом и одлагањем неопасног отпада за регију која обухвата Град Суботица и шест општина. Објекат који садржи комплетну линију за селекцију и балирање отпада са свим постројењем у целости се напаја електричном енергијом са електроенергетске мреже. Ово постројење је уједно и највећи потрошач струје на комплексу. Обзиром на састав енергента који учествује у производњи струје у Србији нажалост однос је 3:1 у корист фосилних горива у односу на обновљиве изворе енергије. Објекат сортирнице је изведен са скоро равним кровом и као такав представља идеално место за смештај соларних панела. Уградњом ПВ панела решавамо већи део потребне енергије за сопствене потребе и снабдевање преусмеравамо на обновљиви извор енергије чиме би направили значајан допринос напорима на декарбонизацији, односно смањењу емисије угљен-диоксида, посебно у оквиру процеса интеграције са Европском унијом.

Други део тако добијене енергије ће се користити за напајање топлотних пумпи (ваздух-вода) за грејање два објекта, радионице са кантином и свлачионицама као и за управну

зграду које се тренутно зими греју преко котлова на електрични погон. Иста енергија у летњем периоду ће се користити за напајање инвертерских клима уређаја.

Активности у 2026. обухватају потписивање уговора о реализацији пројекта, израда студије оправданости у функцији инсталисане снаге постројења за производњу електричне енергије ПВ електраном уз имплементацију две топлотне пумпе типа ваздух вода капацитета грејања 22кWth.

Медијске активности током читавог периода трајања пројекта.

Прикупљање буџетских понуда за трошкове сагласности, израду пројектне документације, јавну набавку и уградњу неопходне опреме са пуштањем у рад и техничким прегледом за добијање употребне дозволе.

Овом пројектом је планирана инсталација прве фазе ПВ електране од 50кWx са могућим проширењем за додатних 100кWx у наредном периоду.

Остало

Планира се формирање вегетационог заштитног појаса, који ће пружати додатну заштиту против ширења непријатних мириса и против ветра који носи отпад на околне њиве.

3.2 Анализа тржишта

Анализа стања и процене развојних могућности система управљања чврстим комуналним отпадом у Републици Србији

Од 2010. године изграђено је осам регионалних депонија у оквиру регионалних центара за управљање отпадом, а укупно је 12 санитарних депонија, што је недовољно. Због недостатка простора за даље одлагање отпада услед запуњених депонија, поједине општине свој комунални отпад преусмеравају на суседне регионалне депоније.

На основу члана 38. став 1. Закона о планском систему Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 30/18), влада је усвојила Програм управљања отпадом у Републици Србији за период 2022-2031. године.

Региони за управљање отпадом формирају се сарадњом јединица локалне самоуправе. Од 26 региона за управљање отпадом колико је предвиђено мерама из Стратегије у 13 региона су успостављена регионална предузећа за управљање отпадом, а још 12 региона је потписало међуопштинске споразуме, али у њима нису још увек основана регионална предузећа. Неке општине су се придружиле другим регионима у односу на оне у којима су били предвиђени Стратегијом, док се неки региони удружују.

Ниво промена који се захтева у институцијама у Републици Србији, у релативно кратком периоду, препознат је као један од главних изазова за успешну имплементацију Директиве о депонијама.

Од 8 (осам) регионалних санитарних депонија, четири су организоване по моделу јавно-приватног партнерства, а то су регионалне санитарне депоније у Лесковцу, Јагодини, Кикинди и Лапову. Преостале четири су изграђене путем кредита, ПРА фондова и/или

сопственог учешћа, а то су регионалне санитарне депоније у Ужицу, Пироту, Сремској Митровици и Панчеву.

Тренутно се, у складу са Уредбом о одлагању отпада на депоније („Сл. гласник РС“, бр. 92/2010), укупно одлаже само 24% отпада на горе поменуте санитарне депоније. Са завршетком изградње регионалне депоније у Инђији и регионалне санитарне депоније у Суботици, овај проценат се повећава на 29-33%.

Од свих регионалних и општинских санитарних депонија, односно регионалних система управљања отпадом, најкомплекснији у погледу инфраструктуре је регионални систем у суботичком региону (комплекс се састоји из: постројења за сепарацију отпада, компостирање, екстракцију депонијског гаса, сакупљање процедурних вода, контролисано одлагање отпада, мониторинг, трансфер станица, рециклажних центара за сакупљање отпада и селекцију отпада у домаћинствима - систем две канте и др.).

Инфраструктурни недостаци – капацитет постојећих санитарних депонија је ограничен, а многе локације су технолошки застареле.

Ниска стопа селекције отпада – недостатак система за одвајање на извору утиче на високе трошкове и смањену ефикасност рециклаже.

Еколошки ризици – присуство дивљих депонија повећава ризик од контаминације земљишта и подземних вода, док чести депонијски пожари утичу на квалитет ваздуха.

Поред изузетне важности санитарних депонија неопасног отпада (које спречавају директно загађење земљишта, а индиректно и свих осталих чинилаца животне средине), од изузетне важности је да се и процедурне воде (које настају оцеђивањем отпада који се разграђује) и депонијски гас (који се генерише приликом разлагања отпада) прикупљају, контролишу и на исправан начин третирају.

У Републици Србији у појединим регионима још увек није потписан међуопштински уговор на основу којег треба да се формира регионални систем за управљање отпадом, тачније око 25% територије Републике Србије није покривен системом за управљање отпадом, који предвиђа Национална стратегија за управљање отпадом.

Потребно је изградити регионалне центре ради потпуног усаглашавања са Директивама ЕУ, у смислу изградње потребне инфраструктуре у највећим урбаним срединама, као што су Београд, Ниш и Нови Сад.

3.3 Ризици у пословању

Фактори финансијског ризика

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

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

(а) **Тржишни ризик**

- *Ризик од промене курса валута*

Друштво нема обавезу индексирану у страниј валути.

- *Ризик од промене цена*

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

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

Будући да Друштво нема значајну 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, у овом домену нема значајног ризика, с обзиром да Друштво нема кредита у отплати.

(б) **Кредитни ризик**

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика.

(в) **Ризик ликвидности**

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

Управљање ризиком капитала

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

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

помоћи и капиталних инвестиција. Таква ситуација ће бити настављена и у наредним годинама. Регулисањем тарифног система, односно наплате за извршену услугу пријема и третмана отпада, износи субвенција за функционисање Друштва ће бити заступљене у мањем обиму.

Техничко управљање ризицима

Основни предуслов за успешно управљање Друштвом је способност управљања ризиком.

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

1. Умерен ризик је повезан са начином координирања активности између оснивача.
2. Ризик кашњења у спровођењу јавних набавки и тендера је умерен. Мера за умањење наведеног ризика је велика предострожност у припреми конкурсних документација и спровођењу јавних набавки и тендера.
3. Ризик услед неадекватног начина одлагања отпада је умерен. Ризик је повезан са степеном ефикасности контроле од стране надлежних органа у области управљања отпадом.
4. Такође, постоји умерен ризик да ће менаџмент искуство, везано за функционисање дспоније, бити недовољно, али се тежи ка томе да се тај недостатак надокнади уз саветодавну услугу консултаната са искуством, који су ангажовани од стране Европске делегације у Србији у оквиру пројекта.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Раскид уговора са купцима услед неиспуњења уговорних обавеза	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	3 000	Анализа и истраживање тржишта у погледу потенцијалних купаца, строжије уговорне одредбе
Ризик ликвидности и новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	15 000	Редовно извештавање одговорних лица о ликвидности, солвентности и новчаним токовима

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

Набавка добара и услуга	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	5 000	Прецизно планирање јавних набавки у складу са реалним показатељима и могућностима предузећа
-------------------------------	---	------------------------	---	------------------	---	-----------------	-------	---

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

3.4 Планирани индикатори за 2026. годину

Током рада регионалног система управљања чврстим комуналним отпадом кључни показатељи, поред приказаних индикатора у табели ће бити и индикатори за праћење успешности рада Друштва а који ће бити следећи:

- Количина отпада који се примарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Количина отпада који се секундарно издваја ради поновне употребе и прераде (т/година)
- Степен издвојеног отпада за рециклажу (у %)
- Количина депонованог отпада (т/година)
- Количина третираног биоразградивог отпада (т/година)
- Број запослених по 1.000 тона преузетог отпада
- Трошкова ефикасност (трошак по тони транспортованог отпада)
- Финансијски показатељи – просечна стопа наплате потраживања, удео прихода од рециклажи у укупном приходу
- Стопа учесталости незгода и повреда на раду.

Планирани натурални показатељи:

Месец	Комунални отпад – тона/месец 2026. год.	Издвојене количине секундарних сировина тона/месец 2026. год.	Продате количине секундарних сировина тона/месец 2026. год.
Јануар	7,463.73	117.79	0
Фебруар	7,125.22	107.70	194
Март	7,551.66	142.22	170
Април	8,564.20	110.20	121
Мај	7,467.73	125.45	132
Јун	8,389.70	128.70	91
Јул	8,907.49	165.16	89
Август	8,122.47	130.13	187
Септембар	8,818.27	210.11	154
Октобар	8,101.99	193.47	147
Новембар	9,607.74	125.69	200
Децембар	9,889.31	91.47	190
УКУПНО:	100,009.51	1,648.09	1,675

У складу са постепеним укључивањем општина оснивача у довожење комуналног отпада на регионални систем, су и показатељи количине отпада по месецима. Основ за приказ планираних количина комуналног отпада по тони, као и количина селектованог и продатог отпада за 2026. годину је тенденција раста примљених количина отпада у претходној години.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Сходно Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија” Суботица и Анексу Уговора о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом “Регионална депонија” Суботица (у даљем тексту: Уговору о финансирању трошкова покретања и обављања делатности Друштва), финансијска средства за трошкове покретања и обављања делатности Друштва (трошкови израде пројектне документације, трошкови сопственог учешћа на конкурсима, израда и спровођење едукативног програма за грађане и организовање разних акција ради подизања свести грађана у погледу заштите животне средине, трошкови куповине основних средстава, итд.) по отпочињању стицања прихода од обављања делатности третмана и одлагања отпада, оснивачи обезбеђују планирањем одговарајућих износа у својим буџетима, сразмерно броју становника на својој територији у односу на укупан број становника свих учесника, утврђеним према попису становништва из 2011. године.

Висина средстава која су потребна за обављање делатности у календарској години утврђују се Програмом пословања Друштва, који доноси Скупштина Друштва, на предлог директора.

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

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

У погледу финансирања трошкова реализације активности за које је Друштво основано, средствима ИПА фонда Европске Уније кроз секторски програм „Заштита животне средине, климатске промене и енергетика“ за ИРА 2012. годину финансирала се изградња и опремање регионалног центра за управљање отпадом у Бикову и три трансфер станице у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи као и надзор над извођењем наведених радова. Оквирна вредност неповратних средстава из ИРА Фонда износи 20,15 милиона евра.

Министарство заштите животне средине обезбедило је средства за набавку опреме за сакупљање отпада у износу од 3,2 милиона евра, док су чланови Региона имали обавезу да обезбеде средства за изградњу центара за сакупљање отпада (рециклажних дворишта) и прикључака на трансфер станицама и центрима за сакупљање отпада. Уједно, чланови Региона обезбеђују средства за текуће трошкове функционисања Друштва.

У складу са наведеним, Друштво је планирало приходе односно расходе за 2026. годину у оквиру одобрених средстава у буџетима оснивача, као и сопствене приходе које Друштво планира да реализује у 2026. години, и то из прихода које стичу путем наплате трећиним правним лицима за одлагање индустријског отпада, од продаје секундарних сировина, и наплате за услуге одлагања и третмана отпада предузећима које врше комуналну делатност у Региону.

4.1 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине у 2026. години

На позиције имовине и обавеза у 2026. години најзначајнији утицај оствариће:

- Планиране инвестиције за 2026. годину које су у Плану инвестиција детаљно приказане у кварталној динамици
- Активности увођења наплате услуге одлагања и третмана отпада, које ће се директно одразити на стање потраживања од купаца и друга потраживања предузећа, као и на стање готовине на рачунима предузећа.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2 002 830	2 004 032	1 976 204	1 943 557
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	450	256	62	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценде, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	450	256	62	0
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2 002 380	2 003 776	1 976 142	1 943 557
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1 426 090	1 416 910	1 407 730	1 398 549
023	2. Постројења и опрема	0011	576 290	586 866	568 412	545 008

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у лизингу	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1 550	1 550	1 550	1 550
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	87 927	92 829	87 201	91 197
Класа 1, осим групе 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7 330	3 908	4 624	4 543
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5 072	2 037	2 429	1 869
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	847	1 017	1 220	1 464

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1 411	854	975	1 210
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	23 883	25 820	16 764	19 602
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	23 883	25 820	16 764	19 602
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	41 000	40 594	46 317	54 013
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	41 000	40 594	46 317	54 013
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	15 714	22 507	19 496	9 571
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				3 468

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2 092 307	2 098 411	2 064 955	2 036 304
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4 164	4 164	4 164	4 164
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7 780	9 441	10 914	8 409
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	84	84	84
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7 696	9 357	10 830	8 325
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3 730	3 730	3 730	2 455
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3 966	5 627	7 100	5 870
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	2 002 830	2 004 032	1 976 204	1 943 557
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	81 697	84 938	77 837	84 338
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	33 020	34 221	29 200	35 060

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	33 020	34 221	29 200	35 060
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	15 498	17 538	15 458	16 099
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13 002	15 602	13 002	13 002
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2 410	1 850	2 370	3 011
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	86	86	86	86
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	33 179	33 179	33 179	33 179
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2 092 307	2 098 411	2 064 955	2 036 304
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4 164	4 164	4 164	4 164

Образложење позиција Биланса стања за 2026. годину

АОП 0002 *Стална имовина* - по плану за 2026. износи 1.943.557 (000), што је за 91.970 (000) мање од односу на процену за 2025. годину у износу од 2.035.527 (000) динара, као последица утицаја планираног износа обрачунате амортизације на вредност основних средстава, и чињенице, да се у 2026. години планирају инвестициона улагања у износу од 38.770 (000) динара.

АОП 0030 *Обртна имовина* – планирани износ за 2026. годину од 91.197 (000) динара је већи у односу на процењени износ 2025. године од 63.253 (000) динара, што је значајно повећање из разлога почетка наплате услуга од грађанства и претпостављеног процента ненаплаћених потраживања од истих.

АОП 0044 *Остала краткорочна потраживања* – планирани износ за 2026. годину од 54.013 (000) динара је мањи од процењеног износа за 2025. годину, од 19.031 (000), при чему, имајући у виду да збир на АОП 0030 садржи и износ исказана на овом АОП-у, образложење дато у оквиру претходног АОП-а утиче директно на салдо и на АОП 0044.

АОП 0401 *Укупан капитал* – планирани износ за 2026. годину је 8.409 (000) динара, већи је за 4.595 (000) динара у односу на процењу вредност за 2025. годину, који износи 3.814 (000) динара. Разлог је повећање нераспоређеног добитка из ранијих година и већег износа планиране добити у 2026. години у односу на процењен износ добити у 2025. години.

АОП 0442 *Обавезе из пословања* - плански износ обавеза из пословања за 2026. годину износи 35.060 (000) динара, већи је у односу на процену 2025. године која износи 31.884 (000) динара, за 10%. Разлог је већи износ планираних обавеза према добављачима за 2026. годину, у односу на процењен износ обавеза.

АОП 0451 *Обавезе по основу пореза на додатну вредност* - планирани износ за 2026. годину од 3.011 (000) динара је мањи у односу на процену 2025. године који износи 3.987 (000) динара

Извори прихода Друштва за 2026. годину су:

- Сопствена средства по основу прихода од делатности према трећим лицима
- Сопствена средства која се остварују на основу уговора између оснивача, и предузећа о вршењу комуналних услуга
- Средства субвенција.

За пословну 2026. годину, предузеће планира повећање прихода од делатности вршења услуга третман и одлагања отпада применом цене за наведену услугу на коју су оснивачи Друштва дали сагласност, а наплаћује се вршиоцима комуналне делатности у Региону.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	117 749	224 498	336 248	468 498
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	59 318	108 636	162 954	237 273
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	59 318	108 636	162 954	237 273
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	1 500	2 000	2 500	3 500
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	56 931	113 862	170 794	227 725
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	113 333	218 328	328 495	462 852
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	20 851	33 365	50 047	72 980
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	43 767	87 533	131 303	189 660
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	31 149	62 298	93 447	134 979
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4 828	9 655	14 484	20 921
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7 790	15 580	23 372	33 760
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	32 665	65 330	98 995	130 660

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4 333	8 665	12 998	18 777
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11 717	23 435	35 152	50 775
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4 416	6 170	7 753	5 646
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	20	25	35	50
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	20	25	35	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	20	25	35	50
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	20	25	35	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	450	750	950	1 760
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	300	350	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	118 219	225 273	337 233	470 308
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	113 553	218 653	328 880	463 402
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4 666	6 620	8 353	6 906
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) > 0	1046	0	0	0	0

69-59	Б. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4 666	6 620	8 353	6 906
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	700	993	1 253	1 036
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.966	5.627	7.100	5.870
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Образложење позиција Биланса успеха за 2026. годину

Приходи

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – планирани предметни приходи за 2026. годину у износу од 237.2738 (000) динара су знатно повећани у односу на процену за 2025. годину, чији је износ 67.388 (000) динара. У 2026. години се планира знатно повећање сопствених прихода по основу наплате услуга од вршиоца комуналне делатности сакупљања и транспорта отпада у Региону, планираних у износу од 172.273 (000) динара.

АОП 1011 *Остали пословни приходи* – обухватају приходе од субвенција у складу са Одлукама о буџету Града Суботице и Одлукама осталих оснивача, приходе по основу условљених донација (оприходована амортизација донираних средстава) као и приходе остварене од испуњења националног циља у складу са законском регулативом о амбалажном отпаду, према којем се на основу количине примљеног отпада дозначују субвенције, по наведеном основу. Планирани приходи износе 227.725 (000) динара, знатно су мањи од процењеног прихода у 2025. години, који износи 345.035 (000) динара. Разлог је планирано финансирање од стране суоснивача Друштва само у првом кварталу.

Расходи

АОП 1015 *Трошкови материјала, горива и енергије* – планирани износ од 72.980 (000) динара је већи за 22% од процењеног износа за 2025. годину од 54.105 (000) динара. Предметни трошкови имају тенденцију раста због очекиваног повећања тржишних цена инпута неопходних за несметано пословање Друштва у 2026. години.

АОП 1016 *Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи* – планирани износ 189.660 (000) динара, је у односу на процену реализације за 2025. годину од 145.432 (000) динара значајно већи, у складу са растом зарада услед повећања минималне цене рада, затим у складу са повећањем основне зараде запослених за 10,1%, и у складу са бројем извешилаца.

АОП 1020 *Трошкови амортизације* – планирани износ од 130.660 (000) динара је на приближно истом нивоу са проценом предметног трошка, из разлога што Друштво планира мања инвестициона улагања у 2026. години.

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* – планирани трошкови у износу од 18.777 (000) су већи од процењених трошкова који износе 13.199 (000) динара, у складу са планираним потребама за предметним услугама одржавања покретне и непокретне имовине Друштва и трошковима услуга одржавања. Осим трошкова одржавања, ту се сврставају и трошкови чишћења отпадних вода, мониторинга и заштита животне средине, карактеризација отпада и сл.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* – планирани износ од 50.775 (000) динара је мањи у односу на процењени износ за 2025. годину од 58.628 (000) динара, за 13%, у складу са реалним потребама стручног усавршавања запослених, закупа књиговодственог програма, трошкова физичко-техничког обезбеђења, трошкова осигурања, и сл.

АОП 1025 *Пословни добитак* – Планирани износ од 5.646 (000) динара је већи од процењеног за 2025. годину, који износи 4.368 (000) динара, као резултат планираних већих сопствених прихода по основу наплате услуга од грађана.

АОП 1042 *Остали расходи* – Предметна позиција се за 2026. годину планира у износу од 500 (000), док је процењен износ 9 (000) динара. У оквиру позиције се планира евентуално расходовање материјалне имовине, директан отпис ненаплативих потраживања, и сл.

Планирани нето резултат пословања за 2026. годину износи 5.870 (000) динара, већи је у односу на процењени нето добитак за 2025. годину у износу од 2.550 (000) динара, услед планираног већег обима сопствених прихода у 2026. години.

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	78 090	167 879	276 601	341 393
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	19 763	83 454	191 076	254 768
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	58 327	84 425	85 525	86 625
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	67 951	117 047	223 910	297 352
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	36 346	38 791	99 037	122 108
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	26 655	68 763	110 120	155 708
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	700	993	1 253	1 036
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4 250	8 500	13 500	18 500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	10 139	50 832	52 691	44 041
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - II)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	33 900	38 770	38 770
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	33 900	38 770	38 770
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	0	33 900	38 770	38 770
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	1 275
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	1 275
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (II - III)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - II)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	78 090	167 879	276 601	341 393
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	67 951	150 947	262 680	337 397
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	10 139	16 932	13 921	3 996
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5 575	5 575	5 575	5 575
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	15 714	22 507	19 496	9 571

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 341.393 (000) динара представља збир прилива од продаје и примљених аванса у износу од 254.768 (000) динара и осталих прилива из редовног пословања у укупном износу од 86.62 000) динара, што чине субвенције оснивача Друштва и сопствени приходи, при чему се планира суфинансирање трошкова пословања од стране суоснивача за Први квартал, док се након тога планира прилив од од сопствених прихода из редовног пословања.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* – планирани износ од 298.628 (000) динара се састоји од одлива за исплате добављачима, одлива по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и по основу осталих јавних прихода.

АОП 3007 *Исплате добављачима и дати аванси* – планирани износ одлива по основу плаћања обавеза према добављачима износи 122.108 (000) динара.

АОП 3009 *Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи* – планиран износ за 2026. годину је 155.708 (000) динара, без исплаћене зараде за децембар месец 2026. године.

АОП 3013 *Одливи по основу осталих јавних прихода* – планирани износ за 2026. годину је планиран одлив средстава по основу плаћеног ПДВ на износ примљених субвенција од оснивача, у износу од 18.500 (000) динара.

АОП 3015 *Нето прилив готовине* - исказан је у износу од 42.766 (000) динара.

АОП 3025 *Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме* – исказан је износ 38.770 (000) динара, на основу набавке нове опреме и плаћања исте у току 2026. године.

АОП 3045 *Исплаћене дивиденде* – планирани износ од 1.275 (000) динара се односи на износ уплаћеног дела остварене добити у буџет оснивача.

АОП 3052 *Готовина На почетку обрачунског периода* – износи 5.575 (000) динара.

АОП 3055 *Готовина На крају обрачунског периода* – износи 9.571 (000) динара.

4.2 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

Планирани приходи у 2026. години

Овим програмом пословања, Друштво планира стицање прихода по више основа.

Приход по основу планираних субвенција, одобрених апропријација - на основу Одлуке о буџету Града Суботице за 2026. годину, односно Одлука о буџету општина Бачка Топола, Сента, Кањижа, Мали Иђош, Чока и Нови Кнежевац за 2026. годину утврђени су износи субвенција који ће се дозначити Друштву током 2026. године, у складу са

учешћем у капиталу Друштва. Субвенције су намењене за трошкове функционисања Друштва, за прва три месеца пословања Друштва и то за део зараде и накнаде зараде запосленима, остале текуће трошкове функционисања.

Осим прихода по основу субвенција, Друштво планира и сопствене приходе остварене продајом секундарних сировина, приходе од услуге третмана и одлагања комуналног отпада, приходе од услуге одвожења муља из градског пречистача Суботица, приходе остварене по основу третмана и одлагања индустријског отпада од правних лица и приходе по основу остварења националног циља.

Приходи по основу наплате услуге третмана и одлагања отпада планирани су на основу утврђене цене по тони отпада, а за коју је на предлог директора, Скупштина Друштва дала сагласност, а након истог је Одлука упућена оснивачима на прибављање сагласности, и која је прибављена до момента састављања овог програма. Цена је утврђена на основу трошкова Друштва односно пројектоване количине отпада на годишњем нивоу.

Р. бр.	Извор прихода субвенција	План прихода од субвенција за 2025.г.		План прихода од субвенција за 2026.г.		Удео %	Укупно за 2026.г.
		За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва	За текуће трошкове Друштва	За капиталне расходе Друштва		
1.	Град Суботица	108.810	3.191	40.000	0	54,79 %	40.000
2.	Општина Бачка Топола	25.817	0	9.491	0	13,00 %	9.491
3.	Општина Кањижа	19.383	0	7.125	0	9,76 %	7.125
4.	Општина Сента	17.794	0	6.541	0	8,96 %	6.541
5.	Општина Мали Иђош	9.235	0	3.395	0	4,65 %	3.395
6.	Општина Чока	8.817	0	3.242	0	4,44 %	3.242
7.	Општина Нови Кнежевац	8.738	202	3.212	0	4,40 %	3.212
Укупно:		198.595	3.393	73.006	0	100 %	184.341

у 000 динара

Сопствени приходи	План 2025	План 2026
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – продаја секундарних сировина и одлагање индустријског отпада	67.000	65.000
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – третман и одлагање отпада од вршиоца комуналне делатности	0	172.273
Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	5.500	3.500
Приходи по основу донација ЕУ	1.002	3.000

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

Приходи по основу условљених донација - АМ	125.027	130.000
Приходи за испуњење националног циља (субвенције)	12.500	12.000
Приходи од закупа	1.000	500
Финансијски приходи	50	50
Приходи по основу накнаде штете	1.400	1.400
Остали приходи	360	360
Укупно	336.048	407.639

Текуће субвенције Друштва су намењене за трошкове функционисања Друштва, у погледу финансирања зарада и накнада зарада запослених у Друштву за први квартал пословања Друштва, док су капиталне субвенције нису планиране у 2026. години.

Остале приходе Друштва чине: приход од услуге третмана и одлагања отпада, приходи од продаја секундарних сировина, приходи од накнаде за одлагање муља на Регионалној депонији, планирани приходи од индустријског отпада и приходи од остварења националног циља, као и сви остали приходи наведени у табели.

Планирани приходи и расходи у 2026. години

За 2026. годину, Друштво планира динамику рада и ниво трошкова за несметано функционисање, уз повећање сопствених прихода у односу на реализацију из претходне године. Планирани износ сопствених прихода је резултат планираних количина продатих секундарних сировина, прихода од довожења муља и третмана и одлагања индустријског отпада као и наплате третмана и одлагања комуналног отпада из Региона.

Кonto	Врста расхода	План за 2025. год.	Процена реализације за 2025.год.	План за 2026. год.	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	67,000,000.00	67,388,000.00	65,000,000.00	97.01
63000-63100	Повећање-смањење вредности залиха недовршених и готових производа	5,500,000.00	7,991,000.00	3,500,000.00	63.64
64030	Приходи од донација ЕУ	1,002,000.00	865,000.00	3,000,000.00	299.40
614	Приходи од наплате третмана и одлагања отпада	0.00	0.00	172,273,000.00	-
641	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	201,784,657.00	193,975,000.00	73,007,000.00	36.18
641	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. - репрограм	9,629,000.00	9,628,000.00	9,217,860.00	95.73

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

64103, 64104	Приходи по основу условљених донација-АМ	125,027,000.00	127,980,000.00	130,000,000.00	103.98
6491	Приходи за испуњење националног циља-субвенције	12,500,000.00	12,381,000.00	12,000,000.00	96.00
65	Приходи од закупа	1,000,000.00	206,000.00	500,000.00	50.00
66	Финансијски приходи	50,000.00	0.00	50,000.00	100.00
67901	Приходи по основу накнаде штете	1,400,000.00	2,087,000.00	1,400,000.00	100.00
67	Остали приходи	360,000.00	356,000.00	360,000.00	100.00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	425,252,657.00	406,875,000.00	470,307,860.00	110.59
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				
51	Трошкови материјала	63,650,000.00	53,281,000.00	72,980,000.00	114.66
5110, 5120	Трошк.матер., рез.дел. и матер.за одржавање хигијене	5,000,000.00	4,900,000.00	6,200,000.00	124.00
5121	Трошкови канцеларијског материјала	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00
51210	Пнеуматици за возила	3,000,000.00	2,800,000.00	3,500,000.00	116.67
5127	Трошкови воде	250,000.00	150,000.00	250,000.00	100.00
51281	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	500,000.00	500,000.00	1,080,000.00	216.00
51282	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	-	0.00	1,950,000.00	
51290	Трошкови ХТЗ опреме	950,000.00	940,000.00	1,500,000.00	157.89
51293	Трошкови садног материјала	50,000.00	0.00	0.00	
51300	Трошкови горива	41,700,000.00	32,441,000.00	42,000,000.00	100.72
51333	Трошкови електричне енергије	7,000,000.00	7,000,000.00	10,500,000.00	150.00
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	1,500,000.00	1,350,000.00	2,000,000.00	133.33
51220, 5150	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	3,000,000.00	2,500,000.00	3,300,000.00	110.00
52	Трошкови зарада	150,050,141.00	148,798,000.00	189,660,000.00	126.40

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

520, 521	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	124,522,141.00	124,500,000.00	155,900,000.00	125.20
5241	Трошкови накнада за привремено-повремене послове	6,500,000.00	6,450,000.00	10,200,000.00	156.92
525	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2,300,000.00	2,250,000.00	2,300,000.00	100.00
52901	Отпремнина при одласка у пензију	1,068,000.00	1,068,000.00	1,500,000.00	140.45
52903	Јубиларна награда	0.00	0.00	0.00	-
52904	Трошкови солидарне помоћи	350,000.00	100,000.00	400,000.00	114.29
52905	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3,450,000.00	3,450,000.00	3,750,000.00	108.70
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	10,750,000.00	10,200,000.00	14,500,000.00	134.88
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	200,000.00	50,000.00	200,000.00	100.00
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	250,000.00	190,000.00	250,000.00	100.00
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	180,000.00	60,000.00	180,000.00	100.00
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	480,000.00	480,000.00	480,000.00	100.00
53	Трошкови производних услуга	15,136,000.00	14,430,000.00	18,777,000.00	124.06
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1,800,000.00	1,800,000.00	2,200,000.00	122.22
532	Трошкови одржавања	9,656,000.00	9,500,000.00	12,480,000.00	129.25
535	Трошкови рекламе и пропаганде	280,000.00	280,000.00	350,000.00	125.00
5399	Трошкови осталих услуга	1,800,000.00	1,600,000.00	2,100,000.00	116.67
53922	Трошкови услуга карактеризације отпада	350,000.00	350,000.00	150,000.00	42.86

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

53923	Трошкови збрињавања опасног отпада	350,000.00	0.00	150,000.00	42.86
53924	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	900,000.00	900,000.00	997,000.00	110.78
53925	Трошкови чишћења сепаратора	0.00	0.00	350,000.00	-
540	Трошкови амортизације	130,660,000.00	128,700,000.00	130,660,000.00	100.00
55	Нематеријални трошкови	64,840,000.00	58,628,000.00	50,774,980.00	78.31
5500	Трошкови ревизије	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00
5502	Трошкови консултантских услуга	900,000.00	600,000.00	650,000.00	72.22
5503	Трошкови здравствених услуга	-	0,00	450,000.00	
5504	Трошкови превоза	420,000.00	400,000.00	420,000.00	100.00
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	700,000.00	500,000.00	700,000.00	100.00
5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00
5507	Трошкови физичког обезбеђења	29,300,000.00	24,702,000.00	25,000,000.00	85.32
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1,600,000.00	1,300,000.00	1,100,000.00	68.75
55097	Трошкови дератизације и дезинсекције	-	0,00	800,000.00	
55098	Трошкови књиговодствених услуга	640,000.00	640,000.00	750,000.00	117.19
55099	Остале непроизводне услуге	2,800,000.00	2,700,000.00	3,000,000.00	107.14
551	Трошкови репрезентације	250,000.00	250,000.00	300,000.00	120.00
552	Трошкови осигурања	5,000,000.00	4,800,000.00	5,000,000.00	100.00
553	Трошкови платног промета	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00
554	Трошкови чланарина	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100.00
55503	ПДВ	18,750,000.00	18,500,000.00	7,474,980.00	39.87
555	Трошкови пореза, накнада и такси	1,850,000.00	1,706,000.00	2,000,000.00	108.11
5599	Ост.нематеријални трошкови	1,500,000.00	1,400,000.00	2,000,000.00	133.33

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

56	Финансијски расходи	50,000.00	29,000.00	50,000.00	100.00
57	Остали расходи	500,000.00	9,000.00	500,000.00	100.00
	УКУПНИ РАСХОДИ	424,886,141.00	403,875,000.00	463,401,980.00	109.06
	ДОБИТАК-ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	366,516.00	3,000,000.00	6,905,880.00	1,884.20
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	54,516.00	450,000.00	1,035,882.00	1,900.14
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	0.00	0.00	0.00	
	НЕТО ДОБИТАК	312,000.000	2,550,000.00	5,869,998.00	1,881.41

Најзначајнији приходи

Приходи од продаје производа и услуга (Конто 614) - остварени су продајом секундарних сировина, услугом одвожења муља из градског пречистача и услугом пријема и одлагања индустријског отпада. Планирани приходи за 2026. годину (65.000.000,00 динара) су мањи у односу на план у 2025. години (67.000.000,00 динара), с обзиром на планирану динамику рада у 2026. години, односно прелазак на систем наплате услуге третмана и одлагања комуналног отпада.

Приходи од донација ЕУ (Конто 64030)— односе се на приходе путем донације UNDP, на које је Друштво конкурисало, те је план за 2026. годину 3.000.000,00 динара, што је већи износ у односу на план у 2025. години, где је планирани износ био 1.002.000,00 динара, а у складу са потписаним уговором са UNDP.

Повећање-смањење вредности залиха недовршених и готових производа (Конто 63000-63100) – на овом конту се планира повећање односно смањење вредности залиха и готових производа. Планиран износ за 2026. годину (3.500.000,00 динара) је мањи него што је био план за 2025. годину (5.500.000,00 динара), али у складу са количинама, даљом производњом и планом да се део користи за прекривање тела депоније. У току 2025. године производња компоста достигла је вредност од 14.664.620,00 динара. С обзиром да се компост још увек не може третирати као нуспроизвод, а потребан је био за прекривање тела депоније, услед истог, овај износ се евидентира као смањење вредности залиха компоста.

Приходи од наплате третмана и одлагања отпада (Конто) - Приход се планира тек од 2026. године с обзиром да се он односи на приход од наплате услуге третмана и одлагања комуналног отпада, који се први пут уводи у 2026. години од фебруара месеца (172.273.000,00 динара)

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација (Конто 64100) - представљају субвенционисање Друштва из буџета оснивача, у складу са планираним трошковима функционисања. Планирани приходи од субвенција за 2026. годину (73.006.023,00 динара) су мањи од планираног износа у 2025. години (201,784,657.00 динара), с обзиром да се субвенционисање односи само на прва три месеца у 2026. години, односно до потпуног преласка на систем наплате услуге третмана и одлагања отпада.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. - репрограм (Конто) – приход се односе на субвенције из претходних година, и у складу са споразумом о отплати дуга планирани износ у 2025. години (9,629,000.00 динара) је незнатно већи у односу на планирани износ у 2026. години (9,217,860.00 динара), а према динамици из Споразума.

Приходи по основу условљених донација (Конто 64103, 64104) – представљају приходе чији се ефекти одражавају кроз обрачун амортизације основних средстава, алата и ситног инвентара и планирају се у 2026. години у висини од 130.000.000,00 динара, што је веће у односу на план у 2025. години (125.027.000,00 динара).

Приходи за испуњење националног циља-субвенције (Конто 6491) - На основу Закона о амбалажи и амбалажном отпаду и Плана смањења амбалажног отпада, утврђују се национални циљеви управљања амбалажом и амбалажним отпадом, који се односе на његово сакупљање, поновно искоришћење и рециклажу. Планирани износ предметног прихода (12.000.000,00 динара) за 2026. годину је незнатно мање у односу на планирани износ (12.500.000,00 динара) у складу растом сопствених прихода од продаје секундарних сировина у 2025. години, односно у складу са обавезом оператера да Друштву дозначује субвенције.

Приходи од закупа (Конто 65) – наведени приходи се односе на закуп контејнера који се налазе у власништву депоније. Планирани износ за 2026. годину (500.000,00 динара) је мањи у односу на план за 2025. годину (1.000.000,00 динара), а у складу са планом давања у закуп предметних контејнера за 2026. годину.

Финансијски приходи (Конто 66) – односе се на приходе од камата трећих лица. Планирани износ за 2026. годину је 50.000,00 динара. Износ остаје непромењен у односу на план за 2025. годину.

Приходи по основу накнаде штете (конто 67901) – односе се на накнаду настале штете од стране осигуравајуће компаније ДДОР Нови Сад на име осигурања имовине Друштва. Планирани износ за 2026 годину (1.400.000,00 динара) је исти у односу на планирани износ за 2025. годину (1.400.000,00 динара), у складу са искуством из претходних година.

Остали приходи (Конто 67) – Планирани износ за 2026. годину (360.000,00 динара) је исти у односу на план за 2025. годину (360.000,00 динара). Предметни приходи обухватају смањење финансијских обавеза према добављачима.

Расходи

Структуру расхода по наменама планираних у 2026. години чине пословни, финансијски и остали расходи.

У оквиру пословних расхода планирају се следећи расходи:

Најзначајнији расходи

Трошкови материјала и рез.делова (Конто 5110,5120) – односе се на потрошни материјал и резервне делове за возила Друштва. Предметни трошкови за 2026. годину (6.200.000,00 динара) су планирани у већем износу у односу на план за 2025. годину (5.000.000,00 динара), у складу са очекиваном потрошњом резервних делова. Потрошња резервних делова зависи од нивоа искоришћености возног парка, односно након одређеног радног сата или пређеног километара возило/радна машина захтева замену више резервних делова.

Трошкови канцеларијског материјала (Конто 5121) – односе се на набавку канцеларијског материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. Планирани трошкови канцеларијског материјала за 2026. годину (700.000,00 динара) су исти у односу на план за 2025. годину (700.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови пнеуматика за возила (Конто 51210) – односе се на пнеуматике за возни парк Друштва (радне машине, камиони и службена возила). За 2026. годину предметни трошкови се планирају у складу са очекиваним потребама Друштва за заменом пнеуматика због њихове трошности, са потребном динамиком замене гума и ценама на тржишту (3.500.000,00 динара). Планирани износ је већи од планираног износа за 2025. годину (3.000.000,00 динара).

Трошкови воде (Конто 5127) – односе се на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. У свим објектима Регионалног система управљања отпадом, током функционисања ће се користити вода за техничке потребе, као што су одржавање хигијене, зелених површина и противпожарну заштиту објеката, тј. да се напуне и касније допуне резервоари противпожарне заштите, као и за санитарне потребе објеката услед оптималног рада (тоалет, туш). Планирана средства за 2026. годину (250.000,00 динара) остају непромењена у односу на 2025. годину.

Трошкови реагенса и остала опрема за лабораторију (Конто 5128) – се односе на реагенсе и хемијска средства неопходна за вршење мониторинга и испитивање воде и земљишта. Планирани износ за 2026. годину (500.000,00 динара) је неизмењен у односу на процењен износ за 2025. годину (500.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе (Конто 51282) - у складу са ИППЦ дозволом се врши мониторинг односно одржавање резервне осмозе. Планирана средства су намењена за одржавање реверзне осмозе, и у 2026. години износе 1.950.000,00.

Трошкови ХТЗ опреме (Конто 5129) – на основу процењених потреба у 2026. години, и у складу са повећањем броја запослених, Друштво за 2026. годину планира значајно већи износ (1.500.000,00 динара) за набавку предметног добра у односу на план за 2025. годину је (950.000,00 динара).

Трошкови горива (Конто 5130) – наведена позиција се односи на утрошак горива за возила Друштва (камиони и радне машине). Планирана средства за куповину нафтних деривата у 2026. години (42.000.000,00 динара), је приближно на истом нивоу у односу на планирани износ у 2025. години (41.700.000,00 динара).

Трошкови електричне енергије (Конто 5133) – се односе на потрошњу електричне енергије у регионалном центру у 2026. години (10.500.000,00 динара), већи су у односу на план у 2025. години, а у складу су са планираним обимом рада и очекиваним растом цена.

Трошкови уља, мазива, антифриз (Конто 51350) – односе се на трошкове функционисања возног парка Друштва. За 2026. годину, планира се већи износ (2.000.000,00 динара), у односу на план у 2025. години (1.500.000,00 динара), а у складу са потребама Друштва. Потрошња уља, мазива и антифриза, зависи од обима искоришћености возног парка, односно броја радних сати и пређених километара.

Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме (Конто 51220,5150) – односе се на ситан инвентар који је потребан за функционисање процеса рада Друштва. За 2026. годину, предметни трошкови се планирају у износу у већем износу (3.300.000,00 динара) у односу на 2025. годину (3.000.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови зарада

Трошкови зарада за 2026. годину се планирају у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028. годину јавних предузећа и других облика органозовања који обављају делатност од општег интереса, Смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028 годину јавних предузећа и других облика органозовања који обављају делатност од општег интереса и Правилником о раду.

Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца (Конто 5201) - Планирани износ бруто зараде (155.900.000,00 динара), обухвата основну зараду увећану за минули рад, регрес за годишњи одмор и накнаду за исхрану запослених, у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом и смерницама за припрему програма пословања за 2026. годину. Утицај на увећање зарада запослених је произашло из увећавања основне зараде за 10,1%, затим повећани број извршилаца, и повећање минималне зараде растом минималне цене рада за 2026. годину износи 371,00 динара, док је у 2025. години износила 337,00 динар. Минимална зарада утиче на 53 запослена у Друштву. Планирани износ накнаде за исхрану износи 250,00 динара дневно, и непромењен је у односу на 2025. годину, планирани износ регреса I за годишњи одмор је у висини од 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у РС за претходну годину, у износу 6.613,00 динара (нето), која се исплаћује се у 12 делова, као и регрес II у износу од 33.000,00 динара (нето) по запосленом, који се планира исплатити у јуну месецу 2026. године. Динамика је иста као и у 2025. години. Планирани број запослених за 2026. годину је 80 радника, што подразумева додатних 6 радника, који ће бити запослени на најједноставнијим пословима, са основном стручном спремом, у секторима производње односно одржавања. Проценат повећање зарада у 2026. години у односу на 2025. годину износи 25,2%.

Трошкови накнада за привремено-повремене послове (Конто 5241) – 2025. године се указала се потреба за ангажовањем шест извршилаца на радном месту оператер, због повећаног обима посла. Накнада се планира за 2026. годину, (10.200.000,00 динара), за

исти број извршилаца, за 12 месеци рада, док је у 2025. години било 5 извршилаца и за период од 9 месеци.

Трошкови накнада за рад члановима Скупштине Друштва (Конто 525) - 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. Процењени износ за исплату накнада чланова Скупштине Друштва за 2025. годину (2.300.000 динара), чине потребна средства за исплату накнаде представника Скупштине Друштва, председника и заменика председника Скупштине Друштва и за заменике представника, под претпоставком да ће чланови Скупштине уредно учествовати на седницама Скупштине и максимално два пута ће заменик представника члана Друштва представљати члана Друштва. Маса средстава за накнаду чланова Скупштине Друштва, за 2026. годину је планирана на исти начин и у истом износу као и претходне године.

Отпремнина (Конто 52901) – У складу са Правилником о раду Друштва, члан 46. и Законом о раду, за 2026. године планиран је износ од 1.500.000,00 динара (за три радника). Отпремнина се обрачунава на основу три просечне зараде у Републици Србији, у моменту исплате.

Јубиларна награда (Конто 52903) – У 2026. години, не планира се исплата јубиларне награде.

Трошкови солидарне помоћи (Конто 52904) – су планирани на основу Правилника о раду Друштва и очекиваних трошкова по овом основу. Процењени износи трошкова солидарне помоћи у 2025. години (100.000,00 динара) су у складу са планираним средствима, док се за 2026. годину планира већи износ у складу са очекиваним потребама (400.000,00 динара).

Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених (Конто 52905) – У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду Друштва, за 2026. годину се планирају средства за исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника, у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом, што укупно износи 3.750.000,00 динара. Планирани износ је већи у односу на план за 2025. годину (3.450.000,00 динара), у складу са повећаним бројем извршилаца.

Трошкови превоза на радно место и са рада (Конто 52910) – односе се на средства намењена за превоз запослених на радно место и са радног места. Трошкови превоза се планирају на основу места пребивалишта радника и цене превозне карте. За 2026. годину, планирани износ предметног трошка (14.500.000,00), је у складу са повећањем цена превозника у Региону, и планира се у већем износу него што је био план за 2025. годину (10.750.000,00 динара).

Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529112) - односе се на трошкове смештаја на службеним путовањима у земљи и иностранству.

Планиран износ трошкова смештаја за 2026. годину (200.000,00 динара) остаје непромењен у односу на план за 2025. годину.

Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству (Конто 529113) - односе се на трошкове дневница на службеним путовањима у земљи и иностранству. Планиран износ (250.000,00 динара) је на нивоу плана из 2025. године, у складу са очекиваним потребама Друштва.

Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству (Конто 529114) - Планирани трошкови (путарине, паркинг и сл.) за 2026. годину (180.000,00 динара) су на истом нивоу као и у плану за 2025. годину.

Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима (Конто 52922) – Планирани износ за 2026. годину (480.000,00 динара), остаје непромењен у односу на план за 2025. годину.

Трошкови производних услуга

Трошкови транспортних услуга (Конто 531) – трошкове транспортних услуга чине трошкови поштанских услуга, телекомуникационе услуге и трошкови интернета. Предметни трошак се за 2026. годину, планира у већем износу (2.200.000,00 динара), у односу на план у 2025. години (1.800.000,00 динара) на основу очекиваног раста цена.

Трошкови услуга одржавања (Конто 532) – трошкови услуга одржавања се односе на трошкове одржавања возила, рачунарске опреме, машина за обављање основне делатности Друштва, као и за одржавање путева и платоа на површинама свих локација Регионалне депоније. Планирани износ у 2026. години (12.480.000,00 динара) је већи у односу на планиран износ за 2025. годину (9.656.000,00 динара), у складу са планираним обимом рада Друштва и раста цена услуга одржавања.

Трошкови рекламе и пропаганде (Конто 535) – у складу са потребама Друштва, и смерницама Владе РС, планирани износ за 2026. годину (350.000,00 динара) је незнатно већи у односу на план за 2025. годину (280.000,00 динара).

Трошкови осталих услуга (Конто 5399) - односе се на остале, непоменуте услуге (издавање тахографских картица возача, превоз робе, израда визит картица и сл.). Планирани износ (2.100.000,00 динара) за 2026. годину је већи у односу на планирани износ трошка за претходну годину (1.600.000,00 динара), у складу са очекиваним потребама.

Трошкови услуга карактеризације отпада (Конто 53922) – представљају обавезу карактеризације отпада. Планирани износ за 2026. годину (150.000,00 динара), је мањи у односу на план за 2025. годину (350.000,00 динара), у складу са очекиваном динамиком пријема отпада и потребним активностима категоризације.

Трошкови услуге анализе и мониторинга животне средине (Конто 53924) – представљају праћење стања и квалитета животне средине од стране стручних акредитованих лабораторија. Анализа и мониторинг животне средине зависи од стечених услова. Из тог разлога је планирани износ у 2026. години (997.000,00 динара) већи у односу на претходну годину (900.000,00 динара).

Трошкови чишћења сепаратора (Конто 53925) - Планирани износ за 2026. годину износи 350.000,00 динара, у складу са потребама Друштва, и односи се на чишћење сепаратора отпадних вода, које мора да се одржава за његово функционисање. Трошак није био планиран у 2025. години.

Трошкови амортизације (Конто 540) – планирани износ амортизације у 2026. години (130.660.000,00 динара) је у истом нивоу односу на план 2025. године.

Нематеријални трошкови

Трошкови ревизије (Конто 5500) се односе на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства за 2026. годину (360.000,00 динара) су неизмењена у односу на план за 2025. годину (360.000,00 динара). Намењена су за ревизију финансијског извештаја за 2025. годину. Обавеза ревизије финансијског извештаја је утврђена новим Законом о јавним предузећима, који је донет 2016. године, према којем свако јавно предузеће мора имати извршену ревизију финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, као и да се иста одредба примењује на друштва капитала чији је једини оснивач јединица локалне самоуправе, а које обављају делатност од општег интереса.

Трошкови консултантских услуга (Конто 5502) - планирани износ за 2026. годину (650.000,00 динара) је мањи у односу на план за 2025. годину (900.000,00 динара), али у складу са потребама Друштва које се односе на пружање правних услуга.

Трошкови здравствених услуга (Конто 5503) - трошак се односи на редовне и периодичне прегледе запослених, у складу са законом, и у 2026. години планирани износ је 450.000,00 динара.

Трошкови услуге превоза (Конто 5504) - односе се на трошкове превоза писаног материјала на језике који су у службеној употреби и превод материјала за интернет презентацију Друштва. Планирани износ у 2026. години (420.000,00 динара) остаје непромењен у односу на план из 2025. године, у складу са очекиваним потребама.

Трошкови стручног усавршавања запослених (Конто 5505) – на наведеној позицији су предвиђена средства за стручно усавршавање запослених, односно за семинаре, обуке и едукације. Планирани износ за 2026. годину (700.000,00 динара) је идентичан износу за претходну годину (700.000,00 динара), због потребе за периодичним обукама возача које су прописане Законом о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС”, бр. 41/09, 53/10, 101/11, 32/13 - УС, 55/14, 96/15 - др. закон, 9/16 - УС, 24/18, 41/18 и 41/18 - др. закон). Сваки професионални возач који жели да обнови квалификациону картицу, након 5 година законом је обавезан да стекне периодични ЦПП. Периодична обука се спроводи похађањем обавезних семинара унапређења знања у трајању од најмање 35 наставних часова, просечно један семинар годишње, према Програму за стицање почетног и периодичног ЦПП. Такође, у планирани износ је укључена и едукација запослених у економско-правном сектору. Планирани износ за 2026. годину (700.000,00 динара) остаје непромењен у односу на план за 2025. годину.

Трошкови закупа књиговодственог програма (Конто 5506) – односе се закуп књиговодственог програма уговореног на период од годину дана. Програм обухвата: финансијско књиговодство, робно материјално књиговодство, фактурисање и обрачун

ПДВ-а, евиденцију платног промета, основних средстава и производње, обрачун зарада, управљање људским ресурсима, евиденцију возила и магацинско пословање. Планирана средства за 2026. годину (350.000,00 динара) остају непромењена у односу на претходну годину.

Трошкови физичког обезбеђења (Конто 5507) – односе се на физичко обезбеђење Регионалног центра на Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. Планирана вредност у 2026. години (25.000.000,00 динара) је мања у односу на претходну годину (299.300.000,00 динара), у складу са потребама Друштва.

Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Конто 55093) – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите, безбедности и здравља на раду, на лекарске прегледе и здравствену негу запослених за које је Друштво у обавези да омогући запосленима у складу са прописима о безбедности и здравља на раду и Актом о процени ризика. Планирани износ за предметни трошак у 2026. години (1.100.000,00 динара), је мањи у односу на план за 2025. годину (1.600.000,00 динара), а у складу са очекиваним потребама.

Трошкови дератизације и дезинсекције (Конто 55097) – трошкови се односе на услугу дератизације и дезинсекције у циљу заштите запослених. Планирани износ је у складу са годишњим потребама, и износи 800.000,00 динара.

Трошкови књиговодствених услуга (Конто 55098) – трошкови предвиђени на овој позицији се односе на књиговодствене услуге ангазоване књиговодствене агенције, који обухватају: 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, услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства. Планирана средства за 2026. годину (750.000,00 динара) су на приближном новоу као и претходне године (640.000,00 динара), на основу уговора о пружању услуга од стране књиговодствене агенције.

Остали трошкови непроизводних услуга (Конто 55099) – остали трошкови непроизводних услуга обухватају трошкове издавања неопходних лиценци, израде обавезних Аката за несметано пословање, претплате на стручна издања часописа и публикација, услуге Агенције за привредне регистре у вези система за подношење електронских пријава, претплате на портале и сл. Планирани износ у 2026. години (3.000.000,00 динара) је незнатно повећан у односу на планирани износ у 2025. години (2.800.000,00 динара), у складу са потребама пословања Друштва.

Трошкови репрезентације (Конто 551) – Планирани износ за 2026. годину (300.000,00 дин.) је незнатно већи у односу на план за 2025. годину (250.000,00 динара), а у складу са смерницама Владе РС.

Трошкови премија осигурања (Конто 552) – се односе на осигурање трансфер станица (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања

испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом). Планирани износ у 2026. години (5.000.000,00 динара) остаје непромењен у односу на план у 2025. години, у складу са очекиваним трошковима.

Трошкови платног промета (Кonto 553) - односе се на трошкове услуга платног промета као и других банкарских услуга. Планирана средства за 2026. годину (100.000,00 динара) остају непромењена у односу на план у 2025. години (100.000,00 динара).

Трошкови чланарина (Кonto 554) – односе се на трошкове чланства у стручним организацијама. За 2026. годину се планирају у средства (320.000,00 дин.), у складу са планираним пословним активностима Друштва, и остају непромењена у односу на план у 2025. години.

ПДВ на субвенције (Кonto 55503) – У складу са решењем Пореске управе Суботица, број 47-00151/2020-0236-010, утврђује се обавеза ПДВ на примљене субвенције од стране оснивача је смањен у односу на 2025. годину, сразмерно износу прихода од субвенција износи 7,474,980.00.

Трошкови пореза и накнада (Кonto 555) – планирана маса средстава за трошкове пореза и накнада се односи на таксе и накнаде које утврђују и прописују државни органи. Планирани износ у 2026. години (2.000.000,00 динара) за предметне трошкове је незнатно већи у односу на план за 2025. годину (1.850.000,00 динара).

Остали нематеријални трошкови (Кonto 5599) – остале нематеријалне трошкове чине трошкови разних потврда надлежних органа, израда сертификата возачима о стручној компетентности, квалификационе картице возача, претплата за паркинг услуге, израда плана увођења ISO стандарда и издавање сертификата за ISO стандарде и остали непоменути нематеријални трошкови. Планирани износ за 2026. годину (2.000.000,00 динара) је већи у односу на планирани износ за 2025. годину (1.500.000,00 динара), у складу са очекиваним трошковима.

Финансијски расходи (Кonto 56) – планирани износ у 2026. години (50.000,00 динара) остаје на истом нивоу као у 2025. години (50.000,00 динара).

Остали расходи (konto 57) – односе се на финансијске расходе из ранијих година. Планира се исти износ за 2026. годину (500.000,00 динара), колико је износио и у 2025. години, а на основу очекиваних пословних трансакција.

Планира се да ће Друштво у 2026. години остварити позитиван финансијски резултат пословања и да ће нето добит износити 5.870.000,00 динара.

4.3 Цена производа и услуга

Након исходавања ИРРС дозволе, односно стицања валидне дозволе за рад, Друштво је формирало ценовник за наплату услуге третмана и одлагања отпада од трећих лица. На тај начин Друштво остварује приходе и од пријема индустријског отпада.

Друштво у 2026. години не планира повећање цена услуге према трећим правним лицима, уколико не дође до расте цена на тржишту робе и материјала, односно минималне цене рада.

Ценовник услуга третмана и депоновања отпада за предузећа града и општина оснивача и за правна и физичка лица донет је на седници скупштине Друштва дана 12.11.2025. године. Овај ценовник усваја Скупштина Друштва на предлог директора и за њену примену није потребна претходна сагласност оснивача Друштва.

ЦЕНОВНИК УСЛУГА ТРЕТМАНА И ДЕПОНОВАЊА ОТПАДА ЗА ПРЕДУЗЕЋА ГРАДА И ОПШТИНА ОСНИВАЧА И ЗА ПРАВНА И ФИЗИЧКА ЛИЦА

I			Цена у РСД/кг без ПДВ-а	Цена у РСД/кг без ПДВ-а
Отпад намењен за даљи третман			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Разврстан отпад који има тржишну вредност	0,02	0,01
	2	Разврстан отпад који нема тржишну вредност	2,20	1,10
	3	Биодеградабилни и стабилизирани отпад намењен за компостирање	0,60	0,50
	4	Дрвени отпад намењен за компостирање	0,25	0,20
	5	Неопасан отпад намењен за третман	3,60	1,50
II			Цена у РСД/кг без ПДВ-а	Цена у РСД/кг без ПДВ-а
Остале врсте отпада намењене за одлагање			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Неопасан комунални отпад који нема тржишну вредност	4,80	4,00
	2	Одабрани грађевински отпад	3,00	0,30
	3	Мешани грађевински отпад и отпад од рушења	5,00	3,00
	4	Ливнички песак и земљани, прашкасти и остали ситан материјал	3,60	3,00
	5	Индустријски и остали неопасан отпад	7,45	6,50

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

	6	Кабасти отпад – намештај	5,80	4,00
	7	Солидификовани и стабилизирани муљ из фабрике питке воде	1,00	0,50
	8	Земља из ископа без садржаја отпадног материјала	1,50	0,30
III	Транспорт и пражњење контејнера		Цена у РСД/тура без ПДВ-а	Цена у РСД/тура без ПДВ-а
			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Транспорт и пражњење контејнера од 7м³ у власништву „Регионалне депоније“ д.о.о. Суботица, (неопасан отпад)	12.000,00	10.000,00
	2	Транспорт и пражњење контејнера од 7м³ у власништву корисника услуге (неопасан отпад)	10.000,00	8.000,00
	3	Транспорт и пражњење контејнера од 14м³ у власништву „Регионалне депоније“ д.о.о. Суботица, (неопасан отпад)	19.200,00	16.000,00
	4	Транспорт и пражњење контејнера од 14м³ у власништву корисника услуге (неопасан отпад)	17.400,00	14.000,00
	5	Транспорт и пражњење контејнера од 18м³ у власништву „Регионалне депоније“ д.о.о. Суботица, (неопасан отпад)	20.400,00	18.000,00
	6	Транспорт и пражњење контејнера од 18м³ у власништву корисника услуге (неопасан отпад)	19.200,00	16.500,00
	7	Транспорт и пражњење контејнера од 28м³ у власништву „Регионалне депоније“ д.о.о. Суботица, (неопасан отпад)	24.000,00	20.000,00
	8	Транспорт и пражњење контејнера од 28м³ у власништву корисника услуге (неопасан отпад)	22.800,00	19.000,00
	9	Транспорт и пражњење контејнера од 35м³ у власништву „Регионалне депоније“ д.о.о. Суботица, (неопасан отпад)	28.800,00	22.000,00
	10	Транспорт и пражњење контејнера од 35м³ у власништву корисника услуге (неопасан отпад)	26.400,00	21.000,00

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

IV	Изнајмљивање и постављање контејнера на територији града и општина оснивача		Цена у РСД/дан без ПДВ-а	Цена у РСД/дан без ПДВ-а
			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Изнајмљивање и постављање контејнера од 7м³	6.500,00	3.500,00
	2	Изнајмљивање и постављање контејнера од 14м³ или 18м³	13.000,00	7.000,00
	3	Изнајмљивање и постављање контејнера од 28м³ или 35м³	13.000,00	7.000,00
V	Утовар/истовар отпада у Регионалном центру за управљање отпадом на Бикову		Цена у РСД/радни час без ПДВ-а	Цена у РСД/радни час без ПДВ-а
			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Утовар/истовар отпада утоваривачем (телехендер)	8.000,00	4.000,00
	2	Утовар/истовар отпада мини утоваривачем	4.000,00	2.000,00
	3	Утовар/истовар отпада виљушкарком	3.740,00	1.870,00
VI	Услуге складиштења отпада		Цена у РСД/дан без ПДВ-а	Цена у РСД/дан без ПДВ-а
			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Складиштење отпада	3.000,00	-----
	2	Складиштење отпада у случају одбијања отпада	6.000,00	-----
VII	Остале услуге		Цена у РСД/ДКО без ПДВ-а	Цена у РСД/ДКО без ПДВ-а
			Правна лица	Предузећа града и општина оснивача
	1	Административни трошкови	200,00	100,00
VIII	Наплата одлагања отпада за физичка лица изнад годишњег лимита ЦЗСО		Цена у РСД/кг без ПДВ-а	-----
	1	Грађевински отпад – шут (изнад лимита од 5 тона годишње за домаћинства)	4,00	-----
	2	Кабаста отпад (изнад лимита од 1.5 тона годишње за домаћинства)	3,00	-----
	3	Остали неопасан отпад (изнад лимитације дефинисане у ЦЗСО -Врсте отпада и годишње лимитације по домаћинству)	2,00	-----

Напомена:

1. Цене су приказане за допремање отпада у РЦУО - Биково.
2. Под одабраним грађевинским отпадом се подразумевају бетон, цигла и цреп или мешавина поменутих типова отпада без земље.
3. У случају да испоручен одабрани грађевински отпад садржи и други отпад, обрачунава се накнада за одлагање мешаног грађевинског отпада.
4. Административни трошкови се наплаћују у случају израде Документа о кретању отпада (ДКО) и вагарске потврде.
5. Под „дан“ се подразумева започети дан.
6. Под „радни час“ се подразумева започети час.
7. Коначна цена за плаћање ће бити утврђена на основу збира цена коришћених услуга Друштва.
8. Предузећа града и општина оснивача су: јавна предузећа, јавна комунална предузећа и привредни субјекти који имају уговор са градом и општинама оснивача Друштва.
9. ЦЗСО - Врсте отпада и годишње лимитације по домаћинству су објављене на интернет страници Друштва.
10. Ценовник услуга се објављује на интернет страници Друштва.
11. На све цене из овог ценовника обрачунава се ПДВ, у складу са Законом о ПДВ.
12. За услуге које нису обухваћене овим ценовником цене ће се посебно уговарати.
13. Посебно се уговарају цене за услуге које се пружају правним лицима која обављају делатност третмана и одлагања отпада који није опасан.

Политика цена

Оперативно пословање предузећа почело је 2019. године а на основу Привремене дозвола за третман, складиштење, поновно искоришћење и одлагање отпада на депонију неопасног отпада у Бикову прибављене у септембру 2019. године од стране Покрајинског Секретаријата за урбанизам и заштиту животне средине које је допуњено у јулу 2020. године. Друштво је дана 18.04.2022. године прибавило и употребну дозволу за рад регионалног центра за управљање отпадом (РЦУО) од надлежног органа, што би значило да су се стекли услови да се утврди тарифни систем за третман и одлагање отпада.

Иницијално предложени модел финансирања пословних активности базира се на наплати тарифа за примљени мешовити и рециклабилни отпад. Примена овог модела сматра се као најправеднија и најприхватљивија јер се ослања на улазне варијабле које је могуће прецизно квантификовати и контролисати (примљене количине отпада и његов квалитет). Такође, модел подразумева да се уз константно праћење трошкова оперативног пословања Друштва и мониторинг висине тарифа врше потенцијалне корекције тарифа, у циљу покрића стварних трошкова пословања Друштва.

Овако утврђен износ треба да омогући дугорочну одрживост целокупног система за сакупљање комуналног отпада и покрије оперативне трошкове јавно комуналних предузећа (ЈКП) и тарифу коју јавно комунално предузеће (ЈКП) плаћа.

Приликом утврђивања политике цене Друштво се руководило следећим:

- цена по тони отпада мора обухватити стварне трошкове које покрива регионално предузеће;
- Регионално предузеће треба да има законски обавезујући уговор који дефинише обавезе и одговорности регионалног предузећа, локалних јавно комуналних предузећа (ЈКП) одговорних за сакупљање отпада у општинама региона односно предузећа одговорних за сакупљање отпада ;

- Регионално предузеће мора да изда фактуре локалним јавно комуналним предузећима (ЈКП) односно предузећима која су задужена за сакупљање отпада најмање једном месечно на основу примљене количине отпада у тонама;
- Регионално предузеће треба да уговори наплату потраживања
- Локална јавно комунална предузећа (ЈКП) треба да дају гаранцију за плаћање својих обавеза (финансијски инструменти) како би регионално предузеће осигурало наплату потраживања за извршене услуге.

Дакле, ценовна политика треба да задовољава потребе пословања Друштва и испуњава очекивања и могућности корисника услуга Друштва, па према томе, тарифни систем за третман и одлагање отпада треба одредити узимајући у обзир све трошкове одржавања, управљања и системом са циљем одржавања комплетног система у функционалном стању.

Уважавање тренутних услова пословања и, дугорочно посматрано, неопходност преласка на финансирање пословања Друштва путем наплате тарифа за примљени отпад указује да би примена модела увођења наплате тарифа за преузети комунални отпад представља најприхватљивије решење.

Јачање институционалне структуре Друштва заснива се на континуираном процесу побољшања односа и даљег развоја сарадње између управе предузеће и оснивача, јавно комуналних предузећа. У том погледу потребно је прецизније одредити права, одговорности и дужности у вези са радом регионалног система за управљање отпадом (РЦУО), трансфер станица (ТС) и центара за сакупљање отпада (ЦЗСО).

Управљања индустријским отпадом

Индустријски отпад по дефиницији представља отпад пореклом из индустријске-производне делатности, осим јаловине и пратећих минералних сировина из рудника и каменолома. Смањивање настајања индустријског отпада један је од значајних националних циљева у управљању отпадом који захтева комплексне промене у размишљању и управљању, од производног процеса до коначног одлагања, у односу на дугогодишњи начин управљања индустријским отпадом.

Одговорност у управљању индустријским отпадом имају правна лица која су генератори, тј. произвођачи индустријског отпада. Неопасан и опасан отпад се треба предавати оператерима који поседују одговарајуће дозволе за управљање отпадом.

Почетком рада регионалног система за управљање отпадом сав мешани комунални отпад гравитира ка локацији санитарне депоније на Бикову. Категорија индустријског неопасног отпада није била обухваћена изградњом регионалног система.

Доласком нових регулатива захтева се да приликом изградње или рушења инвеститор/извођач мора имати уговор са овлашћеним оператером који ће примити генерисану количину отпада насталу својом активношћу и за то обезбедити документ о кретању отпада.

Регионална депонија у оквиру централног постројења задовољава критеријуме депоније неопасног отпада. Ради стицања прихода по том основу Друштво је предузело следеће кораке:

- Израђена је база података о генераторима отпада из индустрије у региону;
- Израђена је анализа врста неопасног отпада, које се могу без претходног третмана одлагати на депонију;

- Израђена је анализа финансијске оправданост преузимања ове врсте отпада;
- Утврђена је динамика преузимања комерцијалног отпада;
- Формиран је јединствен ценовник по врстама рециклабилних материјала из индустријског отпада;
- Припремљени су јединствени уговори са генераторима отпада;

Анализа цене услуге третмана и одлагања отпада у регионални центар

Одлуке о обављању комуналне делатности јединица локалних самоуправа у Региону, утврђују ко су вршици сакупљања и одвожења отпада као и да послове преузимања, третмана и одлагања отпада врши Друштво.

Такође, предвиђено је да се за услугу преузимања, одлагања и третмана комуналног отпада наплаћује накнада и да за исту Скупштина Друштва доноси одлуку, а надлежни орган оснивача даје сагласност да би се иста могла примењивати.

Начин формирања цене услуге третмана и одлагања отпада као и њени елементи, дефинисани су Законом о обављању комуналне делатности.

Калкулација цене коштања утврђена је на основу планираних количина отпада које ће бити допремљене на регионалну депонију, као и процењених трошкова пословања односно основних оперативних трошкова регионалног предузећа у 2026. години.

Планиране количине отпада пројектоване су за сваку од локалних самоуправа, оснивача Друштва, а на основу података из 2024. и 2025. године, и износи оквирно 80.000 тона комуналног отпада на годишњем нивоу.

Методологија утврђивања цене третмана и одлагања комуналног отпада, дефинише цену услуге као кумулативни износ економско оправданих трошкова, а који омогућавају квалитетно вршење услуге, те се приликом утврђивања елемената за цену коштања комуналне услуге третмана и одлагања отпада пошло од неопходности да се постигне ниво цене која ће омогућити покриће трошкова пословања који су везани за директне трошкове одлагања комуналног отпада.

Оправданост цене односи се на обезбеђивање ликвидности и солвентности, обезбеђивање благовременог извршавања уговорених обавеза према добављачима, обезбеђивање општег интереса, затим одрживог развоја као и раст цена на тржишту, инфлаторна кретања.

Даље повећање минималне цене рада почев од 1. јануара 2026. године за 10,1 % у односу на 2025. годину, ће резултирати повећањем трошкова зарада, што је такође је утицало на формирање цене, с обзиром да је учешће зарада у укупним трошковима Друштва 55%. Трошкове зарада поред зарада запослених у значајном износу чине и трошкови ангажовања радне снаге путем уговора о привремено-повременим пословима.

Циљ утврђивања реалне цене коштања је смањење учешћа трошкова зарада у укупним расходима, како би се остварио већи степен одржавања опреме и објеката.

Имајући у виду да је при формирању цена комуналних услуга неопходно поштовати и начело „приступачности“ које подразумева усаглашавање цене са платежном способношћу крајњих потрошача, предложена нето цена услуге третмана и одлагања

комуналног отпада усаглашена је са истим (члан 25. став 1. тачка 4 Закона о комуналним делатностима (Сл. гласник РС, бр. 88/2011, 104/2016, 95/2018 и 94/2024).

Укупно пројектовани трошкови предузећа износе 455.778.000,00 динара, док укупни приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, приходи од донација ЕУ приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. затим приходи за испуњење националног циља-субвенције, приходи од закупа, финансијски приходи и остали приходи износе 211.554.860,00 динара.

Узимајући у обзир пун капацитет рада, раст минималне цене рада, пратећи раст цена зарада у јавном сектору као и већег броја извршилаца који су неопходни у процесу рада пуног капацитета, посебно у техничком сектору, и у складу са већом количином комуналног отпада која је пројектована на годишњем нивоу, с обзиром да се сав комунални отпад од 2025. године допрема у регионални центар, и који има тенденцију раста, затим неопходних трошкова за одржавање возног парка, камиона, радних машина и путничких возила, који су се због начина финансирања до сада користила крајње рационално, затим трошкова раста енергената – електричне енергије и горива, раста цена појединих услуга а услед повећања минималне цене рада, и других директних трошкова који су укључени у калкулацију цена, а директно се односе на услугу третмана и одлагања комуналног отпада, очекивани приход, на основу количине отпада на годишњем нивоу и јединичне цене износи 245.280.000,00 динара.

На основу пројектоване количине отпада и предложене цене, Друштво ће стећи приходе који ће осим покривања текућих трошкова функционисања Друштва, обезбедити и могућност инвестирања у имовину, односно опрему Друштва која застарева.

Продаја секундарних сировина на тржишту представља приходе за регионално Друштво што директно утицало на висину накнаде за одлагање отпада. Повећање ових прихода обезбедиће се економска ефективност регионалног предузећа.

Рециклабилни материјали који се издвајају у оквиру секундарне сепарације (на линији за сепарацију) имају много нижу вредност на тржишту због запраљаности и нечистоћа које се јављају, те примарна сепарација и свест становништва имају велику улогу у успостављању одрживости регионалног система за управљање отпадом.

На основу пројекција сачињених на бази тренутно расположивих параметара, калкулацијом је утврђена цена услуге која треба да обезбеди покриће пројектованих трошкова.

У складу са горе поменутих трошковима (245.280.000,00 динара), и у складу са пројектованом количином отпада на годишњем нивоу (80.000 тона), пројектована цена услуге третмана и одлагања отпада по тони износи 3.066,00 динара, без обрачунатог ПДВ-а.

Утврђеном ценом Друштво ће моћи да обезбеди квалитетну услугу, а истовремено да из цене услуге омогући покриће трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у складу са повећањем минималне цене рада, као и осталих фиксних трошкова потребних за обављање услуге. За варијабилни део трошкова Друштво ће обезбедити покриће из прихода од продаје производа и услуга на донела Одлуку о цени услуге третмана и одлагања комуналног отпада, након чега је Друштво поднело Захтев за давање сагласности на калкулацију цене услуге третмана и одлагања комуналног отпада, на коју су сви Оснивачи дали сагласност у децембру месецу 2025. године, док је

већински оснивач, Град Суботица, 29.12.2025. године, на Градском већу усвојила ценовник.

Дакле, овом одлуком се утврђује цена услуге третмана и одлагања комуналног отпада, која се наплаћује вршиоцима комуналне делатности који своју делатност сакупљања и одвожења комуналног отпада обављају на територији града/општина Оснивача Друштва.

Цена услуге третмана и одлагања комуналног отпада по тони довеженог отпада износи 3.066,00 динара без ПДВ-а. Порез на додату вредност се обрачунава по стопи од 10%.

Ова одлука ступа на снагу по прибављеној сагласности Оснивача, осмог дана од дана објављивања у службеним гласилима Оснивача, а примењује се почевши од 01. фебруара 2026. године.

4.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа

Планиране субвенције за текуће трошкове Друштва за 2026. годину су умањене у односу на планирани износ у 2025. години, с обзиром да се планиране субвенције односе на прва три месеца пословања Друштва, док се у потпуности не успостави систем наплате услуга одлагања и третмана отпада.

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.

Динамика субвенција биће утврђена уговором о суфинансирању трошкова функционисања, према утврђеним ануитетима, на месечном нивоу, који Друштво потписује са Оснивачима након усвајања Програма пословања за 2026. годину, и који ће гласити на прва три месеца.

План субвенција за текуће пословање се односи на субвенције намењене за текуће пословање Друштва, које ће се утрошити за део зарада и накнаде зарада запослених, и остале текуће трошкове Друштва.

План субвенција за капиталне инвестиције Друштва у 2026. години

Субвенције за капитална улагања Друштво не планира у 2026. години

4.5 Детаљно образложење намене коришћења средстава из буџета јединица локалних самоуправа

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	211 414 000	195 217 593	195 217 593	0	0
Остали приходи из буџета*	0	8 324 160	8 324 160	0	0
УКУПНО	211 414 000	203 541 753	203 541 753	0	0
План за период 01.01-31.12.2026. године					
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције	73,006,023.00	73,006,023.00	73,006,023.00	73,006,023.00	
Остали приходи из буџета*	9,217,860.00	9,217,860.00	9,217,860.00	9,217,860.00	
УКУПНО	82,223,883.00	82,223,883.00	82,223,883.00	82,223,883.00	

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

План субвенција за текуће трошкове функционисања Друштва у 2026. години у динарима

Редни бр.	Извор финансирања, субвенција	Удео %	План за 2025г.	План за 2026.г.
	План субвенција за текућу годину			
1.	Град Суботица	54,79%	108,809,951.00	40,000,000.00
2.	Општина Бачка Топола	13,00%	25,817,290.72	9,490,782.99
3.	Општина Кањижа	9,76%	19,382,827.49	7,125,387.84
4.	Општина Сента	8,96%	17,794,071.14	6,541,339.66
5.	Општина Мали Иђош	4,65%	9,234,646.30	3,394,780.07
6.	Општина Чока	4,44%	8,817,597.75	3,241,467.42
7.	Општина Нови Кнежевац	4,40%	8,738,159.94	3,212,265.01
	Укупно	100,0%	198,594,544.00	73,006,023.00

У ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Друштво је основано од стране седам јединица локалне самоуправе ради обављања делатности од јавног интереса. Сходно оснивачкој структури и намени Друштва, на његово пословање примењују се одредбе Закона о јавним предузећима. Расподела добити врше се искључиво у складу са наведеним законом.

Према процени финансијског извештаја за 2026. годину, Друштво ће остварити позитиван резултат пословања у износу од 6.906.000 динара пре опорезивања, односно нето добит у износу од 5.870.000,00 динара.

Расподела добити ће се извршити у складу са Законом о Буџету Републике Србије, односно одлуком о буџету Града Суботице за 2026. годину. Критеријум за расподелу остварене добити: 50% се уплаћује у буџет оснивача, а преосталих 50% за потребе финансирања Друштва.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак / губитак	Правни основ	Нето резултат	Расподела остварене добити / покриће губитка
-------------------	--------------	---------------	--

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

Из пословне године							Добит - за буџет		Преостала добит	
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)
2024.	25.06.2025.	VIII/2025-14	Суботица 04.09.2025. Сента 05.09.2025. Бачка Топола 12.09.2025. Кањижа 02.10.2025. Мали Иђош 06.10.2025. Нови Кнежевац 09.10.2025. Чока 23.10.2025.	Суботица 003639633- 2025-09693- 001-000- 022-045 Сента 003516974 2025 08858 001 000 380 001 Бачка Топола 003465527 2025 08332 001 000 051 001 Кањижа 003957404 2025 Мали Иђош 06-61- 17/2025-02 Нови Кнежевац 004057419 2025 08634 001 000 060 107 04 006 Чока 060- 1/2025-V- XIV-07	Добитак	2.445.479,71	50%	1.222.739,86	50%	1.222.739,86
2023.	27.06.2024.	VIII/2024-12	Суботица 05.09.2024. Бачка Топола 05.09.2024. Кањижа 26.09.2024. Чока 13.09.2024. Нови Кнежевац 26.09.2024.	Суботица I- 022- 212/2024 Бачка Топола 4- 52/2024-V Кањижа 002342129 2024 Чока 016- 1/2024-V- III-07 Нови Кнежевац 002754774 2024 08634 001 000 060 107 04 005	Добитак	651,948	50%	325,974	50%	325,974
2022.	20.06.2023.	VIII/2023-11	Суботица 03.08.2023. Бачка Топола 10.10.2023. Кањижа 28.09.2023. Чока 26.09.2023. Нови Кнежевац	Суботица I- 022- 285/2023 Бачка Топола 023- 37/2023-V Кањижа 02- 256/2023-I Чока 016- 1/2023-V- XXX-04	Добитак	2.269.103	50%	1.134.551	50%	1.134.551

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

			31.08.2023. Сента 26.10.2023. Мали Иђош 22.12.2023.	Нови Кнежевац I- 020-34/2023 Сента 501- 43/2023-I Мали Иђош 06-72- 8/2023-02						
--	--	--	---	---	--	--	--	--	--	--

Део добити из претходних година Друштво је утрошило за инвестициона улагања.

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.	План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	77 908 791	77 900 000	23 869 380	50 453 880	74 323 261	98 192 641
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	108 139 072	108 119 844	32 878 854	69 630 916	102 509 770	135 388 624
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	124 522 141	124 500 000	37 860 000	80 180 000	118 040 000	155 900 000

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	74	74	80	80	80	80
4.1.	- на неодређено време	69	65	64	80	80	80
4.2.	- на одређено време	5	9	16	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6 500 000	6 450 000	2 600 000	5 200 000	7 800 000	10 200 000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5	6	6	6	6
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по	0	0	0	0	0	0

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

	основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	2 300 000	2 250 000	575 000	1 150 000	1 725 000	2 300 000
14	Број чланова скупштине*	7	7	7	7	7	7
15	Накнаде члановима надзорног одбора	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова надзорног одбора*	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	10 750 000	10 200 000	3 750 000	7 500 000	11 250 000	14 500 000
20	Дневнице на службеном путу	250 000	190 000	100 000	150 000	200 000	250 000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	380 000	110 000	100 000	175 000	250 000	380 000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1 100 000	1 068 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
23	Број прималаца отпремнине	2	2	3	3	3	3
24	Јубиларне награде	0	0	0	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0

Годишњи програм пословања за 2026. годину
„Регионална депонија“ доо Суботица

27	Помоћ радницима и породици радника	350 000	100 000	400 000	400 000	400 000	400 000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	480 000	478 618	0	0	0	480 000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	700 000	200 000	400 000	600 000	700 000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Трошкови зарада за 2026. годину се планирају у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028. годину јавних предузећа и других облика органозовања који обављају делатност од општег интереса, Смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028 годину јавних предузећа и других облика органозовања који обављају делатност од општег интереса и Правилником о раду.

Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца (Конто 5201) - Планирани износ бруто зараде (155.900.000,00 динара), обухвата основну зараду увећању за минули рад, регрес за годишњи одмор и накнаду за исхрану запослених, у складу са Одлуком о повећању минималне цене рада, Уредбом и смерницама за припрему програма пословања за 2026. годину. Утицај на увећање зарада запослених је произашло из увећавања основне зараде за 10,1%, затим повећани број извршилаца, и повећање минималне зараде растом минималне цене рада за 2026. годину износи 371,00 динара, док је у 2025. години износила 337,00 динар. Минимална зарада утиче на 53 запослена у Друштву. Планирани износ накнаде за исхрану износи 250,00 динара дневно, и непромењен је у односу на 2025. годину, планирани износ регреса I за годишњи одмор је у висини од 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у РС за претходну годину, у износу 6.613,00 динара (нето), која се исплаћује се у 12 делова, као и регрес II у износу од 33.000,00 динара (нето) по запосленом, који се планира исплатити у јуну месецу 2026. године. Динамика је иста као и у 2025. години. Планирани број запослених за 2026. годину је 80 радника, што подразумева додатних 6 радника, који ће бити запослени на најједноставнијим пословима, са основном стручном спремом, у секторима производње односно одржавања. Проценат повећање зарада у 2026. години у односу на 2025. годину износи 25,2%.

Трошкови накнада за привремено-повремене послове (Конто 5241) – 2025. године се указала се потреба за ангажовањем шест извршилаца на радном месту оператер, због повећаног обима посла. Накнада се планира за 2026. годину, (10.200.000,00 динара), за исти број извршилаца, за 12 месеци рада, док је у 2025. години било 5 извршилаца и за период од 9 месеци.

Трошкови превоза на радно место и са рада (Конто 52910) – односе се на средства намењена за превоз запослених на радно место и са радног места. Трошкови превоза се планирају на основу места пребивалишта радника и цене превозне карте. За 2026. годину, планирани износ предметног трошка (14.500.000,00), је у складу са повећањем цена превозника у Региону, и планира се у већем износу него што је био план за 2025. годину (10.750.000,00 динара).

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Укупни број запослених на дан 31.12.2025. године износи 74, и чине их 65 запослених на неодређено и 9 запослених на одређено време.

У 2026. години, Друштво планира додатно запошљавање и то за 6 нових радника додељених на најједноставније послове, односно са најнижом зарадом, односно Друштво планира укупно 80 запослених радника на дан 31.12.2026. године, у складу са Правилником о систематизацији и организацији радних места у Друштву. Динамика запошљавања ће бити у складу са прибављеном сагласношћу Комисије за давање сагласности на ново запошљавање и радно ангажовање код корисника јавних средстава, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства. Новозапослени радници се планирају за сектор производње односно за сектор одржавања, са основном стручном спремом.

Зарада и накнада зараде запослених се планира на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Правилником о раду.

Утицај на увећање зарада запослених је произашло из увећавања основне зараде за 10,1%, затим повећани број извршилаца, и повећање минималне зараде растом минималне цене рада за 2026. годину износи 371,00 динара, док је у 2025. години износила 337,00 динар. Раст минималне цене рада утиче на зараду 53 запослена у Друштву.

Висина топлог obroка је у 2025. години била 175,20 динара и остаје непромењена и у 2026. години. Висина регреса као и динамика исплате се у 2026. години не мења, износи 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у РС за претходну годину, а исплата се планира на месечном нивоу. Регрес у износу од 33.000,00 (нето) по запосленом, биће исплаћен у јуну месецу 2026. године. Минули рад се планира тако што се узима укупан просек радног стажа запослених.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	1	1	1	1	0
2	Економски сектор	5	5	4	4	0
3	Правни сектор	3	3	1	1	0
4	Технички сектор	28	74	64	55	9
5	Сектор за административне и информатичке послове	2	2	2	2	0
6	Интерна ревизија	1	1	1	1	0
УКУПНО:		40	86	73	64	9

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену provedеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора/скупштине (прилог 9)

Квалификациона структура запослених подразумева планирану квалификациону структуру запослених која је дефинисана Правилником о организацији и систематизацији радних места Друштва, а у складу са потребама Друштва.

Сходно члану 16. став 3. Закона о родној равноправности (Службени гласник РС број 52/2021) део програма који се односи на зараду запослених посвећен је анализи положаја жена и мушкараца код послодавца, односно у Друштву.

У друштву је запослено укупно 74 радника, од којих је 19 жена и 55 мушкараца. У броју је и директор као именовано лице.

У Скупштини Друштва за председника Скупштине је именована жена, док су од осталих чланова Скупштине, 3 члана жене и 3 члана мушкарци.

У предузећу су систематизована 5 руководећих радна места: Извршни директор за техничке послове на ком радном месту је запослен мушкарац, затим Извршни директор за економске послове на ком месту је запослена жена, Руководилац за транспорт на ком радном месту је запослен мушкарац, Руководилац за производњу на ком месту је запослен мушкарац, и Руководилац за заштиту животне средине на ком је запослена жена.

Просечна старост жена у предузећу је 45 година.

Просечна старост мушкараца у предузећу је 49 година.

У Друштву је обезбеђен једнак третман жена и мушкараца како у погледу права и тако и у погледу одговорности и могућности у области рада. У Друштву не постоји дискриминација запослених на основу пола, полних карактеристика, односно рода у смислу неоправданог разликовања, неједнаког поступања, односно пропуштања по наведеном основу, нити је послодавац добијао притужбе по том основу.

Старосна структура

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	5	6
2	30 до 40	15	16
3	40 до 50	25	27
4	50 до 60	17	19
5	Преко 60	12	12
УКУПНО		74	80
Просечна старост		47	47

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	8	8	4	4
2	ВС	8	8	1	1
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	19	21	2	2
5	КВ	19	22	0	0
6	ПК	4	4	0	0
7	НК	16	17	0	0
УКУПНО		74	80	7	7

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	8	11
2	5 до 10	19	21
3	10 до 15	14	14
4	15 до 20	9	9
5	20 до 25	5	6
6	25 до 30	8	8
7	30 до 35	5	5
8	Преко 35	6	6
УКУПНО		74	80

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	56	61	3	3
2	Женски	18	19	4	4
УКУПНО		74	80	7	7

6.3 Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање

У 2026. години, у складу са планираном динамиком пословања, Друштво планира повећање броја запослених радника и то за 6 радника, тако да би укупан број износио 80 запослених.

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	74		Стање на дан 30.06.2026. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	2		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	0
1	Престанак радног односа због стицања услова за одлазак у пензију	2	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	8		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	0

1	Заснивање радног односа на одређено време	8	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	80		Стање на дан 30.09.2026. године	80
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	80		Стање на дан 30.09.2026. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	80		Стање на дан 31.12.2026. године	80

6.4 Средства за зараде запослених

Планирана меса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025 годину - Бруто I

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			у динарима
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
II	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
III	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
IV	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
V	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
VI	74	12,164,876	164,390	73	11,881,615	162,762	0	0	0	1	283,261	283,261	
VII	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
VIII	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
IX	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
X	74	9,136,186	123,462	73	8,900,000	121,918	0	0	0	1	236,186	236,186	
XI	74	8,633,536	116,669	73	8,397,350	115,032	0	0	0	1	236,186	236,186	
XII	74	9,136,186	123,462	73	8,900,000	121,918	0	0	0	1	236,186	236,186	
УКУПНО	888	108,139,072	1,461,339	876	105,257,765	1,441,887	0	0	0	12	2,881,307	2,881,307	
ПРОСЕК	74	9,011,589	121,778	73	8,771,480	120,157	0	0	0	1	240,109	240,109	

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	74	8 607 455	116 317	73	8 371 437	114 677	0	0	0	1	236 018	236 018
II	74	8 333 960	112 621	73	8 117 620	111 200	0	0	0	1	216 340	216 340
III	74	8 502 882	114 904	73	8 266 803	113 244	0	0	0	1	236 079	236 079
IV	74	8 628 536	116 602	73	8 392 458	114 965	0	0	0	1	236 078	236 078
V	74	8 633 309	116 666	73	8 397 143	115 029	0	0	0	1	236 166	236 166
VI	74	11 864 218	160 327	73	11 589 348	158 758	0	0	0	1	274 870	274 870
VII	74	8 499 808	114 862	73	8 263 729	113 202	0	0	0	1	236 079	236 079
VIII	74	8 348 973	112 824	73	8 112 894	111 136	0	0	0	1	236 079	236 079
IX	74	8 611 138	116 367	73	8 386 512	114 884	0	0	0	1	224 626	224 626
X	74	9 054 613	122 360	73	8 826 238	120 907	0	0	0	1	228 375	228 375
XI	74	8 453 240	114 233	73	8 227 412	112 704	0	0	0	1	225 828	225 828
XII	74	9 136 186	123 462	73	8 900 000	121 918	0	0	0	1	236 186	236 186
УКУПНО	888	106 674 318	120 129	876	103 851 594	118 552	0	0	0	12	2 822 724	2 822 724
ПРОСЕК	74	8 889 526	120 129	73	8 654 299	118 552	0	0	0	1	235 227	235 227

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унета пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. Године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

у
динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
II	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
III	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
IV	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
V	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
VI	80	14 740 624	184 258	73	13 422 624	183 872	6	1 010 000	168 333	1	308 000	308 000
VII	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
VIII	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
IX	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
X	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
XI	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
XII	80	10 968 000	137 100	73	9 986 000	136 795	6	722 000	120 333	1	260 000	260 000
УКУПНО	960	135 388 624	1 692 358	876	123 268 624	1 688 611	72	8 952 000	1 492 000	12	3 168 000	3 168 000
ПРОСЕК	80	11 282 385	141 030	73	10 272 385	140 718	6	746 000	124 333	1	264 000	264 000

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у
дина

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
II	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
III	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
IV	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
V	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
VI	80	16 973 828	212 173	73	15 456 151	211 728	6	1 163 015	193 836	1	354 662	354 662
VII	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
VIII	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
IX	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
X	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
XI	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
XII	80	12 629 652	157 871	73	11 498 879	157 519	6	831 383	138 564	1	299 390	299 390
УКУПНО	960	155 900 000	1 948 750	876	141 943 820	1 944 436	72	10 308 228	1 718 038	12	3 647 952	3 647 952
ПРОСЕК	80	12 991 667	162 396	73	11 828 652	162 036	6	859 019	143 170	1	303 996	303 996

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	88 058	65 231	92 510	68 271
	Највиша зарада	256 313	182 518	291 837	208 000
Пословодство	Најнижа зарада	216 340	154 497	260 000	185 682
	Највиша зарада	274 870	195 526	308 000	219 330

1 3 5

Напомена: У складу са Правилником о изменама и допунама Правилника о раду Друштва, који усвојен од стране Скупштине Друштва дана 07.12.2020. године, утврђено је увећање годишњег износа регреса за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Друштво планира да наведени износ регреса исплати једнократно у јулу месецу. Највиша зарада је исказана са износом регреса.

Овако приказана зарада обухвата основну зараду са минулим радом, топлим оброком и регресом.

6.5 Накнаде председника и чланова надзорног одбора/скупштине

ПРИЛОГ 12

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ 1*(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1*(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
II	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
III	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
IV	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
V	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
VI	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
VII	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
VIII	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
IX	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
X	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
XI	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
XII	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7
УКУПНО	1,380,000	240,000	180,000	84	1,380,000	240,000	180,000	84
ПРОСЕК	115,000	20,000	15,000	7	115,000	20,000	15,000	7

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец:	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година					Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	
	1+(2*3)	1.	2	3	1+(2*3)	1	2	3	
I	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
II	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
III	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
IV	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
V	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
VI	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
VII	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
VIII	177 469	30 864	23 148	7	191 666	31 208	25 850	7	
IX	177 469	30 864	23 148	7	191 668	31 209	25 850	7	
X	177 469	30 864	23 148	7	191 668	31 209	25 850	7	
XI	177 469	30 864	23 148	7	191 668	31 209	25 850	7	
XII	177 469	30 864	23 148	7	191 668	31 209	25 850	7	
УКУПНО	2 129 628	370 368	277 776	84	2 300 000	374 500	310 200	84	
ПРОСЕК	177 469	30 864	23 148	7	191 667	31 208	25 850	7	

У ДИШНИМА

На основу одлуке о висини накнаде и накнаде трошкова представника чланова Друштва за рад у Скупштини Друштва број: VIII/2012-05, од 07.03.2012. године

6.6 Накнада за рад Комисије за ревизију

Друштво не планира накнаду за рад Комисије за ревизију за 2026. годину, јер нема обавезу образовања комисије за ревизију у складу са Законом о ревизији и Законом о привредним друштвима.

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво не планира кредитно задуживање у 2026. години.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ

8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину

За ефикасно пословање односно обављања делатности потребно је да се реализују наведене набавке.

Њиховом набавком обезбедиће се осим ефикаснијег рада, уштеда у енергентима, резервним деловима и потрошном материјалу, и повећавању процента селектованог отпада.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра						
1	Трошкови материјала и резервних делова	4 900 000	1 550 000	3 100 000	4 650 000	6 200 000
2	Трошкови канцеларијског материјала	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
3	Пнеуматици за возила	2 800 000	875 000	1 750 000	2 625 000	3 500 000
4	Трошкови воде	150 000	62 500	125 000	187 500	250 000
5	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	500 000	270 000	540 000	810 000	1 080 000
6	Трошкови хемикалија за лабораторију и посматрање реверзне осмозе	-	487 500	975 000	1 462 500	1 950 000
7	Трошкови ХТЗ опреме	940 000	375 000	750 000	1 125 000	1 500 000
8	Трошкови горива	32 000 000	10 500 000	21 000 000	31 500 000	42 000 000
9	Трошкови електричне енергије	7 000 000	2 625 000	5 250 000	7 875 000	10 500 000
10	Трошкови уља, мазива и антифриз	1 350 000	500 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
11	Теретно возило	-	0	0	3 000 000	3 000 000
12	Систем за дојаву пожара	-	0	800 000	800 000	800 000

13	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	-	0	0	950 000	950 000
14	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	-	0	0	920 000	920 000
15	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	-	0	2 600 000	2 600 000	2 600 000
16	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	2 500 000	825 000	1 650 000	2 475 000	3 300 000
		52 840 000	18 245 000	39 890 000	63 005 000	81 250 000
Услуге						
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, лтг и сл.)	1 800 000	550 000	1 100 000	1 650 000	2 200 000
2	Трошкови одржавања	9 500 000	3 120 000	6 240 000	9 360 000	12 480 000
3	Трошкови рекламе и пропаганде	280 000	87 500	175 000	262 500	350 000
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	350 000	37 500	75 000	112 500	150 000
5	Трошкови збрињавања опасног отпада	-	37 500	75 000	112 500	150 000
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	900 000	249 250	498 500	747 750	997 000
7	Трошкови чишћења сенаратора	-	87 500	175 000	262 500	350 000
8	Трошкови ревизије	360 000	90 000	180 000	270 000	360 000
9	Трошкови консултантских услуга	600 000	162 500	325 000	487 500	650 000
10	Трошкови здравствених услуга	-	112 500	225 000	337 500	450 000
11	Трошкови превозија	400 000	105 000	210 000	315 000	420 000
12	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
14	Трошкови физичког обезбеђења	25 500 000	6 250 000	12 500 000	18 750 000	25 000 000
15	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1 600 000	275 000	550 000	825 000	1 100 000

16	Трошкови дератизације и дезинсекције	-	200 000	400 000	600 000	800 000
17	Трошкови књиговодствених услуга	640 000	187 500	375 000	562 500	750 000
18	Трошкови репрезентације	250 000	75 000	150 000	225 000	300 000
19	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	-	0	20 500 000	20 500 000	20 500 000
20	Израда регионалног плана управљања отпадом	-	0	10 000 000	10 000 000	10 000 000
21	Трошкови осигурања	4 900 000	1 250 000	2 500 000	3 750 000	5 000 000
		48 130 000	13 139 250	56 778 500	69 917 750	83 057 000
Радови						
1						
2						
...						
	УКУПНО РАДОВИ:	-	-	-	-	-
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	100 970 000	31 384 250	96 668 500	132 922 750	164 307 000

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину

У складу са очекиванм динамиком и обимом рада Друштва у 2026. години, планиране су набавке услуге и добара. Набавке ће се финансирати из сопствених средстава, односно из донације.

8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2026. годину

Образложење планираних набавки добара:

1. Материјал и резервни делови - Трошкови материјала и резервних делова односе се на потрошни материјал и резервне делове за возила Друштва. Предметни трошак у 2026. години је планиран у складу са ценама на тржишту које су се већ повећале и у складу са потребама Друштва. План у 2025. години је био 5.000.000,00 динара, док је план за 2026. годину 6.200.000,00 динара.
2. Канцеларијски материјал – се односи се на набавку канцеларијског материјала потребног за свакодневно пословање Друштва. У 2026. години Друштво планира набавку канцеларијског материјала у износу од 700.000,00 динара, у истом износу као у 2025. години.
3. Пнеуматици за возила - су неопходни за несметано обављање делатности допремања отпада. Због трошности гума на радним машинама и камионима, Друштво планира 3.500.000,00 динара у 2026. години, што је више у односу на план за 2025. годину а који износи 3.300.000,00 из разлога кретања цена на тржишту и набавке резервних гума за непланиране ситуације.
4. Вода – односе се на трошкове воде у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру. Планирана средства за 2026. годину износе 250.000,00 динара, док је план за 2025. годину на истом нивоу.
5. Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију – потрошни материјал и опрема за лабораторију се користи свакодневно. План за 2026. годину је 1.080.000,00 динара.
6. Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе - у складу са ИППЦ дозволом се врши мониторинг односно одржавање резервне осмозе. Средства намењена за реверсну осмосу, у 2026. години износе 1.950.000,00.
7. ХТЗ опрема – набавка ХТЗ опреме је у 2025. години гласила на 950.000,00 динара док се у 2026. години иста повећава на 1.500.000,00 динара, у складу са повећаним бројем радника, и у складу са законском обавезом обезбеђивања радне заштитне опреме за раднике. Неопходно је обезбедити за сваког радника по два комплета ХТЗ опреме за зимски и за летњи период.
8. Гориво - Набавка горива се спроводи за потребе радних машина, теретних и путничких возила Друштва, ради обављања редовних активности које се планирају у 2026. години. Укупан планирани трошак горива за 2026. годину је 42.000.000,00, а на основу потрошње односно процењеног трошка у 2025. години, када је план износио 41.700.000,00 динара.
9. Електрична енергија - Набавка се односи на трошкове електричне енергије у центрима за сакупљање отпада, трансфер станицама и регионалном центру за

управљање отпадом. Друштво је за ову набавку планирало 10.500.000,00 динара, у складу са пуним капацитетом рада и у складу са ценом енергије у 2026. години, док је план за 2025. годину износио 8.400.000,00 динара.

10. Уља, мазира и антифриз - су потребна за одржавање радних машина Друштва. У складу са проценом потреба, у 2026. години планира се износ од 2.000.000,00 динара, док је у 2025. години исти износио 1.500.000,00 динара.

11. Теретно возило - набавка возила се није планирала у 2025. години, али због потребе за још једним теретним возилом за потребе сектора за одржавање, потребно је набавити једно теретно возило, Прикупљање буџетских понуда, процењена вредност је 3.000.000,00 динара. Набавка се планира за трећи квартал.

12. Систем за дојаву пожара - У објектима Регионалне депоније ради стабилно инсталирани противпожарни дојавни систем (Стабилна инсталација за дојаву пожара). Закон о заштити од пожара прописује обавезу постојања оваквог система.

13. Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију – у 2025. години нису била посебно предвиђена средства за ову набавку, али због хабања траке, која се у сортирници свакодневно користи, потребно је да се обезбеди заменска трака. Средства која су предвиђена за ово добро у 2026. години износе 950.000,00 динара.

14. Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад – набавка овог прикључног уређаја је од велике важности, с обзиром да она омогућава ефикаснији рад. Средства издвојена за ову набавку износе 920.000,00 динара, док у 2025. години није било планираних средстава по овом основу.

15. Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката – Набавка се односи на уградњу ПВ панела и тиме може да се постигне преусмеравање на обновљиви извор енергије чиме би направили значајан допринос напорима на декарбонизацији, односно смањењу емисије угљен-диоксида, посебно у оквиру процеса интеграције са Европском унијом.

16. Ситан инвентар - за предметну набавку у 2026. години планирају се средства у износу од 3.300.000,00, док је у 2025. години планирано 3.000.000,00 динар, а за потребе несметаног функционисања процеса рада Друштва.

Образложење планираних набавки услуге

1. Транспортне услуге - Набавка се односи на трошкове поштанских услуга, телекомуникационих услуга и трошкове интернета. Спровођење набавке се планира за први квартал у износу од 2.300.000,00 динара, у складу са планираним обимом рада Друштва.

2. Одржавање - планирана средства у износу од 12.480.000,00 динара, односе се на услуге одржавања радних машина, камиона и путничких аутомобила, редовне периодичне сервисе возила Друштва као и услуга одржавања машина за обављање

основне делатности Друштва. Набавка се планира се у складу са потребама Друштва и повећавају се у односу на 2025. годину за 30%.

3. Реклама и пропаганда - предметна набавка се односи на рекламу и пропаганду. Планирани износ предметне набавке је у складу са смерницама Владе РС и повећан је на 350.000,00 динара, док је у 2025. години износио 280.000,00 динара.

4. Карактеризација отпада - предметна набавка се односи на обавезу карактеризације отпада од стране стручних институција. За предметну набавку се у 2025. години планирао износ од 350.000,00 динара док је у 2026. износ умањен на 150.000,00 у складу са очекиваном динамиком пријема отпада и потребним активностима категоризације.

5. Трошкови збрињавања опасног отпада – набавка се спроводи у складу са Законском обавезом збрињавања опасног отпада који пристиже у регионални центар преко центара за сакупљање отпада. Планирани трошак за 2025. годину је износио 350.000,00 динара, док је план за 2026. годину 150.000,00 динара.

6. Анализа и мониторинг животне средине - односи се на праћење стања и квалитета животне средине од стране стручних институција и предметна набавка се планира у износу од 997.000,00 динара на незнатно вишем нивоу него 2025. године када је износио 900.000,00 динара.

7. Чишћење сепаратора – Планирани износ предметне набавке је 350.000,00 динара, у складу са потребама Друштва, и односи се на чишћење сепаратора отпадних вода, које мора да се одржава за његово функционисање. Трошак није био планиран у 2025. години.

8. Ревизија – предметна набавка се односи на ревизију финансијских извештаја. Планирана средства у износу од 360.000,00 динара су на истом нивоу у односу на претходну годину.

9. Консултантске услуге – предметна набавка се односи на пружање правних услуга у складу са потребама Друштва и планирани износ за 2025. годину је 650.000,00 динара, што је значајно мање у односу на претходну годину, када је износио 900.000,00 динара.

10. Здравствене услуге – трошак се односи на редовне и периодичне прегледе запослених, у складу са законом, и у 2026. години планирани износ је 450.000,00 динара.

11. Превођење – набавка се односи на услуге превођења писаног материјала на језике који су у службеној употреби као и остали преводи неопходни у пословању Друштва. Планирани износ је 450.000,00 динара.

12. Стручно усавршавање запослених – предметна набавка се односи на стручно усавршавање запослених Друштва а која су неопходна у складу са радним позицијама односно радним задацима запослених Друштва. Планирана средства на предметној позицији остају непромењена у односу на претходну годину и износе 700.000,00 динара.

13. Трошкови закупа књиговодственог програма 350.000,00 динара

14. Физичко обезбеђење свих објеката - Набавка се односи на физичко обезбеђење регионалног центра у Бикову, трансфер станица у Бачкој Тополи, Сенти и Кањижи, као и рециклажних дворишта у Чоки, Малом Иђошу и Новом Кнежевцу. Друштво планира спровођење набавке у другом кварталу, а у складу са периодом важења претходног уговора за предметну набавку. Планирани износ је приближан у односу на процену за 2025. годину и у складу са кретањем цена на тржишту за наведену услугу, и износи 25.000.000,00 динара.

15. Заштита на раду и противпожарна заштита - Набавка се односи на спровођење и унапређивање противпожарне заштите, безбедности и здравља на раду, на лекарске прегледе и здравствену негу запослених за које је Друштво у обавези да омогући запосленима у складу са прописима о безбедности и здрављу на раду и Актом о процени ризика. Планирани износ је 1.100.000,00 динара, и представљају законску обавезу, а период спровођења набавке је други квартал. План је нижи у односу на план из претходне године где је износио 1.600.000,00 динара, усклађен са потребама.

16. Дератизација и дезинсекција – набавка се односи на услугу дератизације и дезинсекције у циљу заштите запослених. Планирани износ је у складу са годишњим потребама, и износи 800.000,00 динара.

17. Књиговодствене услуге - Набавка у износу од 750.000,00 се односи на књиговодствене услуге, а које обухватају: 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, сачињавање прописаних годишњих образаца о обрачунатим и плаћеним порезима и доприносима на зараде, накнаде зарада и друге приходе из претходног става (образац М-4), попуњавање прописаних образаца за пријаву и одјаву радника, сачињавање уговора о раду и других уговора о ангажовању лица за рад ван радног односа и доставу истих надлежним службама, услуге стручних консултација из области пореза, финансија и рачуноводства, те радног и статусног законодавства. Планира се спровођење набавке у другом кварталу, у већем износу у односу на план у 2025. години који је износио 640.000,00 динара.

18. Репрезентација – предметна набавка се односи на трошкове репрезентације, а који се планирају у току целе године. Планирани износ предметне набавке је у складу са смерницама Владе РС, а на већем нивоу у односу на претходну годину, и износи 300.000,00 динара, док је претходне године износио 250.000,00 динара.

19. Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса – с обзиром на потребу изградње две касете за одлагање отпада на телу депоније у регионалном центру, претходно је потребно изградити пројектно техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу за санитарне касете. Прикупљене су буџетске понуде, и на основу тога је утврђена процењена вредност набавке која износи 20.500.000,00 динара.

20. Израда регионалног плана управљања отпадом – набавка се спроводи због потребе израде новог плана управљања отпадом, с обзиром на прикључивање новог члана Региону. Процењена вредност набавке је 10.000.000,00 динара.

21. Осигурање - односи се на осигурање целокупне имовине Друштва (пожар, лом, крађа, рачунари), на полису одговорности из делатности, полису осигурања испуњења услова из дозволе за одлагање отпада на депонију, са роком важности за време рада депоније, укључујући процедуре затварања депоније (у складу са Законом о управљању отпадом), обавезно колективно осигурање запослених и добровољно здравствено осигурање, као и обавезно осигурање возила у саобраћају и каско осигурање возног парка Друштва. Планирани износ је 5.000.000,00 динара, односно непромењен у односу на претходну годин

ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ				Прилог 15а
Редни број	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра				
1	Пнеуматици за возила	3 500 000	II	12 месеци
2	Трошкови ХТЗ опреме	1 500 000	II	12 месеци
3	Трошкови горива	42 000 000	I	12 месеци
4	Трошкови електричне енергије	10 500 000	I	12 месеци
5	Трошкови уља, мазива и антифриз	2 000 000	III	12 месеци
6	Теретно возило	3 000 000	III	12 месеци
7	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	2 600 000	II	12 месеци
	Укупно добра:	65 100 000	-	-
Услуге				
1	Трошкови физичког обезбеђења	25 000 000	I	12 месеци
2	Трошкови осигурања	5 000 000	III	12 месеци
3	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	20 500 000	II	12 месеци
4	Израда регионалног плана управљања отпадом	10 000 000	II	12 месеци
	Укупно услуге:	60 500 000	-	-
Радови				
1				

2				
			-	-
	УКУПНО РАДОВИ:			
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		125 600 000	-

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕНЈУЈЕ					
Редни број	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а)	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	
Добра					
1	Трошкови материјала и резервних делова	6 200 000	I	12 месеци	
2	Трошкови канцеларијског материјала	700 000	I	12 месеци	
3	Трошкови воде	250 000	I	12 месеци	
4	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	1 080 000	II	12 месеци	
5	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	1 950 000	I	12 месеци	
6	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	3 300 000	I	12 месеци	
7	Систем за дојину пожара	800 000	II	12 месеци	
8	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	950 000	III	12 месеци	
9	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	920 000	III	12 месеци	
	Укупно добра:	16 150 000	-	-	
Услуге					
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, пут и сл.)	2 200 000	I	12 месеци	

2	Трошкови одржавања	12 480 000	I	12 месеци
3	Трошкови рекламе и пропаганде	350 000	II	12 месеци
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	150 000	III	12 месеци
5	Трошкови збрињавања опасног отпада	150 000	II	12 месеци
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	997 000	I	12 месеци
7	Трошкови чишћења сепаратора	350 000	II	12 месеци
8	Трошкови ревизије	360 000	III	12 месеци
9	Трошкови консултантских услуга	650 000	I	12 месеци
10	Трошкови здравствених услуга	450 000	I	12 месеци
11	Трошкови превоза	420 000	III	12 месеци
12	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	I	12 месеци
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	350 000	I	12 месеци
14	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1 100 000	I	12 месеци
15	Трошкови дезинсекције и дезинсекције	800 000	II	12 месеци
16	Трошкови књиговодствених услуга	750 000	I	12 месеци
17	Трошкови репрезентације	300 000	I	12 месеци
	Укупно услуге:	22 557 000	-	-
Радови				
1				
2				
	Укупно радови:	-	-	-
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	38 707 000	-	-

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ

Друштво планира неколико инвестиција у 2026. години, које су неопходе и које су пролонгиране биле због финансијске ситуације Друштва. Друштво у 2026. години планира реализацију инвестиционих улагања у основна средства и нематеријалну имовину из сопствених средстава односно из донација.

Планиране инвестиције обухватају следеће:

Израду пројектно техничке документација и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса, затим набавку теретног возила, који ће бити намењен за одсек одржавања, израду регионалног плана управљања отпадом, који је неопходно ревидирати због прикључења општине Аде Региону, затим набавку система за дојаву пожара, набавка транспортне траке за сортирницу отпада као и прикључни уређај – хватаљка за балирани отпад, која је намењена лакшој манипулацији и претовару балираног отпада

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. године	План 2028. године
								План 01.01-31.03.2026. б.	План 01.01-30.06.2026. б.	План 01.01-30.09.2026. б.	План 01.01-31.12.2026. б.		
1	Пројектна документација и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	2 026	2 026	21	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	x	0	20 500	20 500	20 500	0	0
						Укупно:		0	20 500	20 500	20 500	0	0
2	Теретно возило	2 026	2 026	3	0	Сопствена средства	x	0	0	3 000	3 000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:		0	0	3 000	3 000	0	0

у 000 динара

[illegible]

[illegible]

9.1 Детаљно образложење започете, односно планиране а нереализоване инвестиције из претходног периода

1. Пројектно техничка документација и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса - Како би се до краја животног века прве две изграђене касете обезбедио континуитет у капацитету за одлагање крајњег отпада потребно је до тада изградити следеће две касете (бр. 3 и 4), Фаза II. Први корак за то је израда комплетне пројектне документације (за све преостале Фазе 2,3,4 и 5) са свим неопходним дозволама и сагласностима за добијање грађевинске дозволе са могућношћу фазне изградње. Време потребно за све фазе пројектовања и исхођовање грађевинске дозволе у идеалним условима износи 12 месеци од потписивања уговора са пројектантском кућом. „Регионална депонија“ д.о.о. је у два наврата спровела истраживање тржишта и прикупила будућске понуде. Средства за израду регионалног плана Друштво ће обезбедити из локалних буџета, путем конкурса или из донација.
2. Теретно возило - Теретно возило које планирамо да набавимо заменило би Шкода Роомстер возило које се тренутно користи у радионици за одржавање. Возило које планирамо да заменимо је из 2008. године и има пређених 311.000 км. Возило овакве

3. старости, које се интензивно користи, има високе трошкове експлоатације, а трошкови поправке постају све већи и чешћи. Са новим и модернијим возилом не само да би се смањили трошкови одржавања, већ би и потрошња горива била нижа.
4. Регионални план управљања отпадом - нови план је потребно израдити с обзиром на прикључење новог члана, општине Ада, у Регион. План треба да садржи садржи: тачне количине отпада које нова општина доноси, специфичност њеног састава и географске карактеристике терена. Стручњаци врше ревизију планираних капацитета како би осигурали да регионални центар може несметано да прихвати додатни терет, док се истовремено планира изградња неопходне инфраструктуре, односно набавка опреме, како би се оптимизовали трошкови транспорта и испунили услови за прихватање веће количине отпада. Паралелно за изградњу регионалног плана израђује се и Стратешка процена утицаја на животну средину, у којем је приказан утицај предвођених промена на животну средину односно мере које треба да се предузму у погледу заштите животне средине. Средства за израду регионалног плана Друштво ће обезбедити из локалних буџета, путем конкурса или из донације.
5. Систем за дојаву пожара - У објектима Регионалне депоније ради стабилно инсталирани противпожарни дојавни систем (Стабилна инсталација за дојаву пожара). Закон о заштити од пожара прописује обавезу постојања оваквог система. Овај систем има електронску централну управљачку јединицу (централну за детекцију и дојаву пожара). Та управљачка јединица је оштећена услед удара грома. Потребно је заменити целу централну јединицу, јер више није могуће набавити одговарајуће резервне делов
6. Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију нашем постројењу за сепарацију отпада налази се 14 транспортних трака са гуменим тракама. Уколико било која од њих постане нефункционална, то значи заустављање целог постројења за сепарацију. Гумена трака је део транспортера који се најбрже троши, а мања оштећења и подеротине могу се економски оправдано поправити. Хабање гумених трака је неизбежно током употребе, а истрошена, хабана гумена трака се не може поправљати и неопходно ју је заменити.
7. Прикључни уређај – Хватаљка за балирани отпад отпад - Разврстани отпад се пресује у бале. Просечна тежина једне бале је 200–400 кг, у зависности од тога да ли се балира папир, ПЕТ амбалажа или алуминијумски отпад. Тренутно се ове бале складиште у магацин готове робе помоћу виљушци на виљушкарку или телехендлеру, а на исти начин се утоварају и на утоварне платформе или у товарни простор камиона. Употребом прикључка за хватање бала, који је посебно конструисан за манипулацију оваквим балама, руковаоци машина могу много ефикасније и, пре свега, безбедније обављати утовар бала.
8. Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката - Пројекат под насловом ЗЕЛЕНОМ ЕНЕРГИЈОМ ДО РЕЦИКЛИРАНОГ ОТПАДА којом је „Регионална депонија“ д.о.о. конкурисала на конкурсун UNDP и успешно прошла све фазе евалуације у 2025. години, у 2026. улази у фазу реализације а са техничког аспекта састоји се од израде соларне електране и имплементације топлотних пумпи у два грејана објекта у оквиру комплекса на Бикову. Уградњом ПВ панела решавамо већи део потребне енергије за сопствене потребе и снабдевање преусмеравамо на обновљиви извор енергије чиме би направили значајан допринос напорима на декарбонизацији, односно смањењу емисије угљен-диоксида, посебно у оквиру процеса интеграције са Европском унијом.

9. Други део тако добијене енергије ће се користити за напајање топлотних пумпи (ваздух-вода) за грејање два објекта, радионице са кантином и свлачионицама као и за управну зграду које се тренутно зими греју преко котлова на електрични погон. Иста енергија у летњем периоду ће се користити за напајање инвертерских клима уређаја.

Х КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2026. ГОДИНИ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	250 000	250 000	100 000	175 000	250 000	300 000
6.	Реклама и пропаганда	280 000	280 000	150 000	225 000	275 000	350 000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

С обзиром да ће Друштво користити средства из буџета за финансирање текућег пословања у прва три месеца пословања, средства за посебне намене која се односе на спонзорства и донације Друштво не планира ни у 2026. години.

10.1 Средства за посебне намене за 2026. годину

Предузеће средства за посебне намене планира у складу са Уредбом Владе Републике Србије за израду годишњег програма пословања за 2026. годину.

Друштво планира средства за трошкове репрезентације у износу од 300.000,00 динара, што представља повећање у односу на претходну годину за 20%, и трошкове рекламе и пропаганде у износу од 350.000,00 динара, што представља повећање од 25%. Трошкови се планирају према реализацији из 2025. године, поштујући смернице за израду годишњих програма пословања за 2026. годину.

10.2 Детаљно образложење средстава за посебне намене

Трошкови рекламе и пропаганде планирају се за трошкове оглашавања у јавним медијима (телевизија, радио, дневне новине, часописи и др.), трошкове штампања плаката, проспеката или реклама на амбалажи, трошкове снимања кратких филмова са пропагандним порукама.

Средства репрезентације су намењена за учествовање на сајамским, промотивним и другим манифестацијама, за трошкове на службеним путовањима, набавку пригодних поклона за лица која имају посебан значај за Друштво, за угоститељске услуге (пословни ручак или вечера).

ЗАКЉУЧАК

Друштво у 2026. години планира наставак започетих активности које се односе на унапређење продаје производа и услуга, почетак стицања прихода путем наплате услуге третмана и одлагања отпада у регионалном центру, која ће се наплаћивати вршиоцима комуналне делатности у Региону, што ће значајно умањити обавезу оснивача у погледу субвенција.

Такође, циљ Друштва је да ефикасно пословање, на свим нивоима процеса рада, затим економично управљање ресурсима, модернизација опреме, минимизирање ризика на свим пољима пословања континуираним праћењем прихода и расхода, као и активности које се спровode унутар Друштва.

Друштво планира позитиван пословни и нето резултат и у 2026. години.

Директор Друштва

Нађ Тибор

На основу члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 15/2016 и 88/2019), а у складу са чланом 200. став 1. тачка 26. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Србије“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. Закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019, 109/2021 и 19/2025) и чланом 14. став 1. тачка 3. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица, Скупштина Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом "Регионална депонија" Суботица је на 14. ванредној седници одржаној дана 31.12.2025. године, донела следећу

ОДЛУКУ
о усвајању Годишњег програма пословања за 2026. годину

(Број Одлуке: VIII/2025-31)

Усваја се Годишњи програм пословања за 2026. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.

Образложење

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима (у даљем тексту: Закон) на сваку календарску годину јавно предузеће дужно је да донесе годишњи програм пословања (у даљем тексту: годишњи програм пословања) и достави га надлежном органу јединице локалне самоуправе. Годишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

На основу члана 74., одредбе члана 59. Закона примењују се и на друштва капитала које обавља делатност од општег интереса, а чији је власник јединица локалне самоуправе.

На основу горе наведених одредби Закона израђен је Годишњи програм пословања за 2026. годину.

У складу са чланом 15. Уговора о оснивању „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица годишњи програм пословања Скупштина Друштва усваја се већином гласова присутних чланова, уз сагласност надлежног органа свих чланова Друштва.

Годишњи програм пословања Друштва је израђен у складу са реалним потребама Друштва, ради реализације неопходних пословних активности у току 2026. године.

На основу наведеног, донета је одлука као у диспозитиву.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА
Szabadka
Subotica

Andrea Kikich