



ПРВА ИЗМЕНА ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА 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, март 2026. године

САДРЖАЈ

УВОД	2
I ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	4
1.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2026. години	4
1.2 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	22
1.3 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода	22
1.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа	32
II ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ	34
2.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину	34
2.2 Детаљно образложење планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину	38
III ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ	45
3.1 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године	47

УВОД

„Регионална депонија“ д.о.о Суботица је приступила изради Прве измене годишњег програма пословања за 2026. годину. Разлог доношења одлуке о Првој измени годишњег Програма пословања за 2026. годину јесте првенствено потребе за изменама у реализацији УНДП пројеката (пројекат „Транзиција отпадног муља до компоста“ потписан 27. марта 2024. године и пројекат „Зеленом енергијом до рециклираног отпада“ потписан дана 09.02.2026. године) и делом због измена у делу инвестиција, како је објашњено у наставку текста.

Програм пословања предузећа „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину усвојен је на седници Скупштине Друштва дана 31.12.2025. године (број Одлуке: VIII/2025-31), након чега је достављен Оснивачима на давање сагласности.

- Скупштина Града Суботице је дана 29.01.2026. године, на седници Скупштине Града, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 000261255-2026-09693-001-000-022-045 које је објављено у Службеном листу Града, број 3/2026.

- Скупштина Општине Кањижа је дана 26.02.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програма пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 000174913 2026, које је објављено у Службеном листу Општине, број 2/2026.

- Скупштина Општине Чока је дана 10.03.2026. године на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2026. годину број 000116800 2026 08431 001 000 060 107/XVII-05 који је објављено у Службеном листу Општине, број 3/2026.

- Скупштина Општине Бачка Топола је дана 17.03.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 000030708 2026 08332 002 000 000 001, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2026.

- Скупштина Општине Нови Кнежевац је дана 26.02.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Одлуку о усвајању Програма пословања Друштва „Регионална депонија“ д.о.о. Суботица за 2026. годину број 000702107 2026 08634 001 000 060 107 02 002, које је објављено у Службеном листу Општине, број 4/2026.

- Скупштина Општине Сента је дана 19.03.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Закључка о давању сагласности на Програм пословања Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање чврстим комуналним отпадом „Регионална депонија“ Суботица за 2026. годину број 000303521 2026 08858 001 000 380 001, које ће бити објављено у Службеном листу Општине.

- Скупштина Општине Мали Иђош је дана 27.03.2026. године, на седници Скупштине Општине, дала сагласност на Програм пословања за 2026. годину, доношењем Решења о давању сагласности број 06-20-27/2026-02, које ће бити објављено у Службеном листу Општине.

Сходно претходно наведеном, у Првој измени годишњег програма пословања Друштва за 2026. годину, мења се следеће:

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

- Биланс стања за 2026. годину
- Биланс успеха за 2026. годину
- Извештај о токовима готовине за 2026. годину и приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Планирани приходи и расходи у 2026. години
- Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа у 2026. години
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину
- План јавних набавки у 2026. години
- План набавки на који се закон не примењује у 2026. години
- План инвестиција Друштва у 2026. години

Остали елементи Програма пословања остају непромењени.

I ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са наведеним, Друштво планира 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. Планирани износ сопствених прихода Друштво користи за покриће дела укупно планираних расхода.

1.1 Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине у 2026. години

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2026. године (Прилог 5)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Прва измена плана за 2026. год.			
				Прва измена Плана 31.03.2026.	Прва измена Плана 30.06.2026.	Прва измена Плана 30.09.2026.	Прва измена Плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	-	-	-	-	-
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	1.943.557	2.002.830	2.006.542	1.978.714	1.946.067
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	-	450	256	62	-
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	-	450	256	62	-
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	0009	1.943.557	2.002.380	2.043.186	2.017.422	1.984.837
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.398.549	1.426.090	1.447.410	1.438.230	1.429.049
023	2. Постројења и опрема	0011	545.008	576.290	595.776	579.192	555.788
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	-	-	-	-	-
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, 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	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-	-
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА						
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	91.197	106.761	107.677	105.196	107.882
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.543	7.330	3.908	4.624	4.543
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.869	5.072	2.037	2.429	1.869
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.464	847	1.017	1.220	1.464
13	3. Роба	0034	-	-	-	-	-
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.210	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	19.602	23.883	25.820	16.764	19.602
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	19.602	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	54.013	40.000	38.594	43.317	50.013
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	54.013	40.000	38.594	43.317	50.013
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

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	9.571	35.548	39.355	40.491	30.256
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.468	-	-	-	3.468
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.036.304	2.111.141	2.100.921	2.067.465	2.035.814
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4.164	7.164	7.164	7.164	7.164
	ПАСИВА		-	-	-	-	-
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	8.409	7.657	9.194	10.543	7.828
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84	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,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ	0406	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

333, 334, 335, 336 и 337	ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА						
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	8.325	7.573	9.110	10.459	7.744
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.455	3.730	3.730	3.730	2.455
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.870	3.843	5.380	6.729	5.289
	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	0423	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

	осталим повезаним лицима у иностранству						
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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	-	-	-	-	-
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.943.557	2.002.830	2.006.542	1.978.714	1.946.067
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	84.338	100.654	100.033	96.203	101.604
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	-	-	-	-	-
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

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 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	35.060	33.020	34.221	29.200	35.060
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	35.060	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	16.099	16.090	18.402	16.558	17.049
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.002	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	3.011	2.410	1.850	2.370	3.011
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	86	678	950	1.186	1.036
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	51.544	47.410	50.445	49.495
	Ђ. 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	2.036.304	2.111.141	2.100.921	2.067.465	2.038.814
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4.164	7.164	7.164	7.164	7.164

Образложење позиција Биланса стања за 2026. годину

АОП 0002 *Стална имовина* - по Првој измени плана за 2026. износи 1.946.067 (000), што је за 2.510 (000) више од односу на првобитни план за 2026. годину, што је резултат нових улагања у некретнине, постројења и опрему, при чему се значајнија улагања односе на набавку теретног возила у другом кварталу 2026. године чија је вредност 3.000 (000) динара, израда регионалног плана управљања отпадом за чију се израду уместо планираних 10.000 (000) динара, изменом плана планира износ од 3.000 (000) динара, те инвестицију у соларну електрану за коју је планирано улагање у укупно износу од 7.000 (000) динара, од којих је износ од 3.100 (000) динара планирано из сопствених средстава, а износ од 3.900 (000) динара из средстава УНДП. Такође, ту се и нове инвестиције, које се односе на тракторску косилицу у износу од 960 (000) динара, затим потапајућу пумпу за отпадне воде у износу од 350 (000) динара, миксер за третман отпадних вода у износу од 2.300 (000) динара, као и мембрана за покривање компостне гомиле у износу од 1.500 (000) динара, као и остале инвестиције код којих није било измене у односу на првобитан план.

АОП 0030 *Обртна имовина* – планирани износ по измени плана за 2026. годину од 107.882 (000) динара је већи у односу на првобитни план за 2026. годину за износ од 16.685 (000) динара. Предметна разлика је резултат чињеница да је планирани износ готовине и готовинских еквивалената по овој измени плана већи за износ од 20.685 (000) динара, а да су остала потраживања планирана у износу мањем за 4.000 (000) динара, као последицу чињенице да је Општина Сента извршила превремено уплату дуга из претходног периода крајем 2025. године, иако је ова уплата била планирана за 2026. годину.

АОП 0060 и АОП 0457 – *Ванбилансна актива и Ванбилансна пасива* – по овој измени плана износ ванбилансе активе и ванбилансне пасиве се планира у износу од 7.164 (000) динара, што је за 3.000 (000) динара на основу планиреног износа нове банкарске гаранције у овом износу за ИППЦ дозволу.

АОП 0401 *Укупан капитал* – планирани износ по измени плана за 2026.годину је 7.828 (000) динара, мањи је од првобитно планираног износа за 581 (000) динара, за колико је планиран и мањи износ добитка текућег периода.

АОП 430 – *Дугорочни одложени приходи и примљене донације* – планирани износ по измени плана за 2026. годину у износу од 1.946.067 (000) динара, већи је од износа из првобитног плана за износ од 2.510 (000) динара, што одговара промени планираног износа на АОП 002.

АОП 0449 *Остале краткорочне обавезе* - по измени плана планиран је износ од 17.049 (000) динара, што је више од првобитно планираног износа за 950 (000) динара, што одговара промени планираног износа пореза на добит.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2026. (прилог 5а)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	План 2026.	Прва измена плана за 2026. год.			
				Прва измена Плана 01.01- 31.03.2026	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2026	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2026	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2026
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	468.498	118.874	226.748	339.623	472.998
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	-	-	-	-	-
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	237.273	59.318	108.636	162.954	237.273
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	237.273	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	3.500	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	227.725	58.056	116.112	174.169	232.225
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	462.852	114.603	220.838	332.306	467.933
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	-	-	-	-	-
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	72.980	20.851	33.365	50.047	72.980
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ	1016	189.660	43.767	87.533	131.303	189.660

	ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)						
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	134.979	31.149	62.298	93.447	134.979
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	20.921	4.828	9.655	14.484	20.921
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	33.760	7.790	15.580	23.372	33.760
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130.660	32.665	65.330	98.995	130.660
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	18.777	4.475	8.950	13.426	19.347
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	-	-	-	-	-
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	50.775	12.845	25.690	38.535	55.286
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.646	4.271	5.880	7.317	5.065
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	-	-	-	-
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	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	50	20	25	35	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	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	50	20	25	35	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	-	-	-	-	-
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	1.760	450	750	950	1.760
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	200	300	350	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	470.308	119.344	227.523	340.608	474.808
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	463.402	114.823	221.193	332.691	468.483
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.906	4.521	6.330	7.917	6.325
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	-	-	-	-	-
69-59	Њ. 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 РАЧУНОВОДСТВЕНИ	1048	-	-	-	-	-

	Х ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА						
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.906	4.521	6.330	7.917	6.325
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	-	-	-	-	-
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.036	678	950	1.188	1.036
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-	-
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	-	-	-	-	-
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.870	3.843	5.380	6.729	5.289
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	-	-	-	-	-
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	-	-	-	-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	-	-	-	-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	-	-	-	-	-
	IV. 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 1011 *Остали пословни приходи* – првобитно планирани приходи од донација ЕУ се у Првој измени плана повећавају, због већег учешћа ЕУ у инвестициона улагања у трећем кварталу 2026. године, за износ од 8.500 (000) динара. Истовремено, приходи од премија, субвенција и дотација се планирају у износу мањем за 4.000 (000) динара, пошто је Општина Сента превремено уплатила дуг из претходног периода, односно у крајем 2025. године.

На основу наведеног повећања и смањења укупни приходи за 2026. годину, по овој измени Плана пословања, планирају се у износу од 474.808 (000) динара.

Расходи

АОП 1022 *Трошкови производних услуга* – по измени плана планирани трошкови у износу од 19.347 (000) су већи од првобитно планираних за износ 570 (000) динара, при чему се трошкови одржавања планирају у износу који већи од првобитног плана за 420 (000) динара, а трошкови осталих услуга се планирају у износу већем за 150 (000) динара. Трошкови одржавања се повећавају услед квара на ваги у регионалном центру за управљање отпадом, док се трошкови осталих услуга повећавају услед реализације активности на УНДП пројекту (Транзиција отпадног муља до компоста) које су пролонгиране за 2026. годину, а односе се на трошкове услуге штампања и трошкове организовања радионице у оквиру пројекта.

АОП 1024 *Нематеријални трошкови* – по измени плана планирани износ од 55.286 (000) динара је већи у односу на првобитни план за износ од 4.511 (000) динара, при чему се повећавају трошкови заштите на раду за износ од 1.225 (000) динара, трошкови осталих непроизводних услуга за износ од 2.000 (000) динара, трошкови пореза, накнада и такси се по измени плана планирају у износу мањем за 14 (000) динара, док се остали нематеријални трошкови планирају у износу већем за 1.300 (000) динара. Наведени трошкови се већим делом повећавају због реализације активности на УНДП пројекту, које су пролонгиране на 2026. годину, а делом због испуњења законских обавеза у погледу израде планова из области противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду.

АОП 1025 *Пословни добитак* – Планирани износ по измени плана од 5.065 (000) динара је мањи од износа планираног по првобитном плану за износ од 581 (000) динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за период 01.01. до 31.12.2026. године

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Прва измена плана за 2026. год.			
			Прва измена Плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	341.393	79.215	193.729	303.576	369.493
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	254.768	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	86.625	59.452	110.275	112.500	114.725
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	297.352	73.923	122.998	229.839	303.346
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	122.108	42.340	44.785	105.031	128.102
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	-	-	-	-	-
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	155.708	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	1.036	678	950	1.188	1.036
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	18.500	4.250	8.500	13.500	18.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	44.041	5.292	70.731	73.737	66.147
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	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	-	-	-	-	-

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	38.770	-	39.410	41.280	41.280
1. Куповина акција и удела	3024	-	-	-	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	38.770	-	39.410	41.280	41.280
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	38.770	-	39.410	41.280	41.280
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	1.275	-	-	-	2.645
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	1.275	-	-	-	2.645
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	-	-	-	-	2.645
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	341.393	79.215	193.729	303.576	369.493
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	337.397	73.923	162.408	271.119	347.271
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.996	5.292	31.321	32.457	22.222
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.575	8.034	8.034	8.034	8.034
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	9.571	35.548	39.355	40.491	30.256
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

Образложење позиција Извештаја о токовима готовине

АОП 3001 *Приливи готовине из пословних активности* – по измени плана планирани износ од 369.493 (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 114.725 (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 сопствених прихода из редовног пословања. Овај износ је већи од првобитно планираног за износ од 28.100 (000) динара из разлога што се планира повећани прилив средстава за финансирање улагања у некретнине, постројења и опрему из извора ЕУ и осталих извора.

АОП 3006 *Одливи готовине из пословних активности* – планирани износ по измени плана од 303.346 (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. Овај износ је за 5.994 (000) динара већи од првобитно планираног и у целости се односи на повећање плаћања обавеза према добављачима, као последица већег износа планираних расхода, како је то образложено у делу који се односи на промену позиција биланса успеха.

АОП 3015 *Нето прилив готовине* - исказан је у износу од 66.147 (000) динара и већи је од првобитно планираног за 22.106 (000) динара, што одговара променама образложеним по претходна два АОП-а Извештаја о токовима готовине..

АОП 3025 *Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме* – по измени плана исказан је износ 41.280 (000) динара, на основу набавке нове опреме и плаћања исте у току 2026. године и већи је од првобитно планираног за износ од 2.510 (000) динара, што је последица већих улагања у инвестиције.

АОП 3045 *Исплаћене дивиденде* – планирани износ по измени плана од 2.645 (000) динара се односи на износ уплаћеног дела остварене добити у буџет оснивача, веће су од првобитно планираног износа за 1.370 (000) динара.

АОП 3052 *Готовина на почетку обрачунског периода* – износи 8.034 (000) динара.

АОП 3055 *Готовина на крају обрачунског периода* – износи 30.256 (000) динара и разликује се од првобитно планираног износа од 9.571 (000) динара, при чему је разлика од 20.685 (000) динара последица свих претходно образложених промена у Извештају о токовима готовине.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година	Прва измена Плана 2026. година
Укупни капитал	План	4,220	1,839	3,036	8,409	7,828
	Реализација	1,822	768	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-57%	-58%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-58%	-100%	+120%	+117%
Укупна имовина	План	2,340,700	2,207,466	2,041,230	2,036,304	2,094,269
	Реализација	2,336,853	2,246,078	-	-	-
	% одступања реализације од плана	0%	+2%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	-100%	-3%	0%
Пословни приходи	План	269,259	335,198	423,443	468,498	472,998
	Реализација	287,040	380,122	-	-	-
	% одступања реализације од плана	+7%	+13%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+32%	-100%	+16%	+15%
Пословни расходи	План	266,107	335,046	424,336	462,852	467,933
	Реализација	284,409	382,911	-	-	-
	% одступања реализације од плана	+7%	+14%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+35%	-100%	+16%	+15%
Пословни резултат	План	3,152	152	-893	5,646	5,065
	Реализација	2,631	-2,789	-	-	-
	% одступања реализације од плана	-17%	-1935%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-206%	-100%	+29%	+21%
Нето резултат	План	705	142	312	5,870	5,289
	Реализација	715	358	-	-	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+152%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-50%	-100%	+130%	+127%
Број запослених на дан 31.12.	План	74	74	74	80	80
	Реализација	74	74	-	-	-

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

		% одступања реализације од плана	0%	0%	-100%	-	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-100%	+8%	+8%
Просечна нето зарада	План		67,773	79,317	87,735	102,284	102,284
	Реализација		67,044	78,308	-	-	-
	% одступања реализације од плана		-1%	-1%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	17%	-100%	+17%	+18%
Инвестиције	План		7,526	3,700	5,400	38,770	41,280
	Реализација		7,526	3,700	-	-	-
	% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-51%	-100%	+926%	+992%

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

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

1.2 Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Планирани износ укупног капитала износи 7.828 (000) динара и мањи је у односу на првобитно планиран износ за 7%, као последица мањег износа добити текућег периода.

Укупна планирана имовина у износу од 2.094.269 (000) је већа у односу на претходно планиран износ за 3%, што је резултат нових улагања у некретнине, постројења и опрему, затим резултат чињенице да је планирани износ готовине и готовинских еквивалената по овој измени плана већи за износ од 20.685 (000) динара, а да су остала потраживања планирана у износу мањем за 4.000 (000) динара, као последицу чињенице да је Општина Сента извршила превремено уплату дуга из претхдног периода крајем 2025. године, иако је ова уплата била планирана за 2026. годину.

Процењени пословни приходи у износу од 472.998 (000) су већи за 1% од претходно планираног, због очекиваног већег прихода донација путем УНДП-а (за пројекат Транзиција отпадног муља до компоста и за пројекат Зеленом енергијом до рециклираног отпада), у износу од 8.500 (000) а и због смањења прихода од субвенција оснивача услед превременог измирења дуга из претходног периода општине Сенте за 2026. годину, крајем 2025. године, у износу од 4.000 (000).

Процењени Пословни расходи у износу од 467.933 (000) динара су већи за 1% од претходно планираног износа, услед повећања трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова, због реализације активности на УНДП пројекту који је пролонгиран за 2026. годину, затим због испуњења законских обавеза које се односе на противпожарну заштиту и безбедност и здравље на раду а који се односе на израду планова из области противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду, затим додатних трошкова које се односе на административне таксе за потребе измене ИППЦ дозволе, као и због трошкова одржавања, који се повећавају за износ поправке ваге у регионалном центру за управљање отпадом.

Нето резултат пословања је процењен у износу од 5.289 (000) динара, и мањи је од претходно планираног за 10%.

Број запослених и просечна нето зарада остају на истом нивоу.

Износ планираних инвестиција је 41.280 (000) динара, што је за 7% више од првобитно планираног.

1.3 Детаљно образложење структуре планираних прихода и расхода

Планирани приходи у 2026. години

у 000 дин

Сопствени приходи	План 2025	План 2026	Прва измена Плана 2026
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – продаја секундарних сировина и одлагање индустријског отпада	67.000	65.000	65.000
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – третман и одлагање отпада од вршиоца комуналне делатности	0	172.273	172.273
Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	5.500	3.500	3.500
Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	201.785	73.007	73.007

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. - репрограм	9.629	9.218	5.218
Приходи по основу донација ЕУ	1.002	3.000	11.500
Приходи по основу условљених донација - АМ	125.027	130.000	130.000
Приходи за испуњење националног циља (субвенције)	12.500	12.000	12.000
Приходи од закупа	1.000	500	500
Финансијски приходи	50	50	50
Приходи по основу накнаде штете	1.400	1.400	1.400
Остали приходи	360	360	360
Укупно	425.253	470.308	474.808

У табели сопствених прихода повећава се позиција - приходи од донација ЕУ, а смањује се позиција - приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. – репрограм.

Приходи од донације ЕУ

Пројекат под називом Транзиција отпадног муља до компоста Друштво је у сарадњи са Институтом НС Семе из Новог Сада, а у складу са потписаним уговором, односно у складу са законским и стратешким документима, реализовало један део пројекта поновне употребе биоразградивог отпада у циљу производње новог производа – компоста. Реализација пројекта обухватала је изградњу огледног поља, производњу компоста, примену компоста на огледном пољу, анализу квалитета земљишта након примене компоста, израду Студије са препорукама и могућностима коришћења добијеног компоста како за потребе Регионалне депоније тако и за евентуалну комерцијализацију. Пројекат је планиран да се реализује до краја 2025. године, међутим опрема која се односи на мембрану за покривање компостне гомиле од стране добављача није испоручена, и пропратне активности су се пролонгирале и реализоваће се у 2026. години. За наведени пројекат нису планирана средства првобитним планом, али с обзиром на пролонгирање реализације појединих активности терети расходовну страну, док се један део еа који се односи на мембрану за покривање компостне гомиле, евидентира у делу инвестиција.

Други пројекат због којег се такође повећава позиција – приходи од донација се односи на пројекат под називом Зеленом енергијом до рециклираног отпада, путем којег Друштво планира набавку система соларне електране са уређајима за грејање објеката. Првобитно планирани износ од 3.000.000,00 динара коригује се на 7.000.000,00 динара, с обзиром да се у првобитан план унео износ који је предвиђен да се рефундира Друштву, а не целокупна вредност пројекта. Износ из плана је коригован у складу са предвиђеним активностима односно уговореним средствима. Пројектна активност је евидентирана у делу инвестиција, а не терети расходовну страну.

У Билансу се износ донација који је намењен за покриће трошкова евидентира на конту 64030, а припадајући трошкови на конта по намени (аналитика).

Износ донација за набавку опреме се у Билансу успеха евидентира кроз припадајући износ трошкова амортизације на конту 540, који се признају као Приходи од условљених донација на конту 64103, по пропорционалној основи у складу са обрачунатом амортизацијом.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. – репрограм

Мења се износ субвенција који се односе на дуг из претходног периода, а према Споразуму о отплати дуга, с обзиром да је општина Сента превремено исплатила целокупан износ претходног дуга крајем децембра 2025. године. Из тог разлога, приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. – репрограм умањује се за 4.000.000,00 динара.

Планирани приходи и расходи у 2026. години

Планирани приходи и расходи се мењају и то:

-на приходовној страни се мења conto Приходи од донација ЕУ и Приходи од премија, субвенција и донација

-на расходовној страни се мења conto Трошкови одржавања, Трошкови осталих услуга, Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите, Остале непроизводне услуге, ПДВ на субвенције, Трошкови пореза, накнада и такси.

Конт	Врста расхода	Реализација за 2024. год.	Реализација за 2025.год.	План за 2026. год.	Прва измена Плана за 2026. год.	Инде кс 5/4	Инде кс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	42,852,000.00	63,422,910.00	65,000,000.00	65,000,000.00	0.97	1.00
63000- 63100	Повећање-смањење вредности залиха недовршених и готових производа	1,253,000.00	7,081,630.00	3,500,000.00	3,500,000.00	0.64	1.00
64030	Приходи од донација ЕУ	0.00	865,437.00	3,000,000.00	11,500,000.00	2.99	3.83
614	Приходи од наплате одлагања отпада	0.00	0.00	172,273,000.00	172,273,000.00	-	1.00
64100	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл.	192,946,000.00	193,190,947.00	73,007,000.00	73,007,000.00	0.36	1.00
	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. – репрограм	0.00	13,628,500.00	9,217,860.00	5,217,860.00	0.96	0.57

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

64103, 64104	Приходи по основу условљених донација-АМ	128,036,000.00	127,979,778.00	130,000,000.00	130,000,000.00	1.04	1.00
6491	Приходи за испуњење националног циља-субвенције	13,054,000.00	17,537,910.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.96	1.00
65	Приходи од закупа	1,055,000.00	206,000.00	500,000.00	500,000.00	0.50	1.00
66	Финансијски приходи	0.00	228.00	50,000.00	50,000.00	1.00	1.00
67901	Приходи по основу накнаде штете	896,000.00	2,087,332.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1.00	1.00
67	Остали приходи	1,384,000.00	2,446,146.00	360,000.00	360,000.00	1.00	1.00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	381,476,000.00	412,195,998.00	470,307,860.00	474,807,860.00	1.11	1.01
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					-	-
51	Трошкови материјала	50,614,000.00	58,561,217.00	72,980,000.00	72,980,000.00	1.12	1.00
5110, 5120	Трошк.матер., рез.дел. и матер.за одржавање хигијене	5,290,000.00	8,000,719.00	6,200,000.00	6,200,000.00	1.24	1.00
5121	Трошкови канцеларијског материјала	831,000.00	1,209,281.00	700,000.00	700,000.00	1.00	1.00
51210	Пнеуматици за возила	3,204,000.00	1,579,239.00	3,500,000.00	3,500,000.00	1.17	1.00
5127	Трошкови воде	184,000.00	107,003.00	250,000.00	250,000.00	1.00	1.00

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

51281	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	365,000.00	480,891.00	1,080,000.00	1,080,000.00	2.16	1.00
51282	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	-	-	1,950,000.00	1,950,000.00	-	1.00
51290	Трошкови ХТЗ опреме	845,000.00	1,969,116.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.58	1.00
51300	Трошкови горива	30,057,000.00	32,949,087.00	42,000,000.00	42,000,000.00	1.01	1.00
51333	Трошкови електричне енергије	7,379,000.00	8,687,391.00	10,500,000.00	10,500,000.00	1.25	1.00
51350	Трошк.уља,мазива,антифриз	488,000.00	2,112,472.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1.33	1.00
51220, 5150	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	1,971,000.00	1,466,019.00	3,300,000.00	3,300,000.00	1.10	1.00
52	Трошкови зарада	132,226,000.00	146,313,030.00	189,660,000.00	189,660,000.00	1.26	1.00
520, 521	Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца	114,367,000.00	122,517,682.00	155,900,000.00	155,900,000.00	1.25	1.00
5241	Трошкови накнада за привремено-повремене послове	942,000.00	6,327,127.00	10,200,000.00	10,200,000.00	1.57	1.00
525	Трошкови накнада члановима Скупштине Друштва	2,153,000.00	2,129,629.00	2,300,000.00	2,300,000.00	1.00	1.00
52901	Отпремнина при одласка у пензију	430,000.00	1,067,581.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.40	1.00

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

52903	Јубиларна награда	301,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
52904	Трошкови солидарне помоћи	305,000.00	88,912.00	400,000.00	400,000.00	1.14	1.00
52905	Трошкови солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3,437,000.00	3,436,889.00	3,750,000.00	3,750,000.00	1.09	1.00
52910	Трошкови накнаде превоза на радно место и са рада	9,552,000.00	10,085,345.00	14,500,000.00	14,500,000.00	1.35	1.00
529112	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи и иностранству	0.00	21,791.00	200,000.00	200,000.00	1.00	1.00
529113	Трошкови дневница на службеном путу у земљи и иностранству	250,000.00	137,245.00	250,000.00	250,000.00	1.00	1.00
529114	Остали трошкови службеног пута у земљи и иностранству	9,000.00	22,211.00	180,000.00	180,000.00	1.00	1.00
52922	Трошкови новогодишњих пакета деци запосленима	480,000.00	478,618.00	480,000.00	480,000.00	1.00	1.00
53	Трошкови производних услуга	9,270,000.00	12,595,747.00	18,777,000.00	19,347,000.00	1.24	1.03
531	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1,439,000.00	1,664,787.00	2,200,000.00	2,200,000.00	1.22	1.00
532	Трошкови одржавања	5,528,000.00	9,059,498.00	12,480,000.00	12,900,000.00	1.29	1.03
535	Трошкови рекламе и пропаганде	277,000.00	194,960.00	350,000.00	350,000.00	1.25	1.00

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

5399	Трошкови осталих услуга	764,000.00	245,542.00	2,100,000.00	2,250,000.00	1.17	1.07
53922	Трошкови услуга карактеризације отпада	450,000.00	319,500.00	150,000.00	150,000.00	0.43	1.00
53923	Трошкови збрињавања опасног отпада	0.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.43	1.00
53924	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	812,000.00	1,111,460.00	997,000.00	997,000.00	1.11	1.00
53925	Трошкови чишћења сепаратора	0.00	0.00	350,000.00	350,000.00	-	1.00
540	Трошкови амортизације	128,801,000.00	128,699,366.00	130,660,000.00	130,660,000.00	1.00	1.00
55	Нематеријални трошкови	58,592,000.00	59,380,109.00	50,774,980.00	55,286,345.00	0.78	1.09
5500	Трошкови ревизије	200,000.00	220,000.00	360,000.00	360,000.00	1.00	1.00
5502	Трошкови консултантских услуга	908,000.00	626,178.00	650,000.00	650,000.00	0.72	1.00
5503	Трошкови здравствених услуга	-	-	450,000.00	450,000.00	-	1.00
5504	Трошкови превођења	442,000.00	281,450.00	420,000.00	420,000.00	1.00	1.00
5505	Трошкови стручног усавршавања запослених	454,000.00	442,196.00	700,000.00	700,000.00	1.00	1.00

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

5506	Трошкови закупа књиговодственог програма	318,000.00	587,141.00	350,000.00	350,000.00	1.00	1.00
5507	Трошкови физичког обезбеђења	26,478,000.00	24,730,111.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.85	1.00
55093	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	964,000.00	1,441,584.00	1,100,000.00	2,325,000.00	0.69	2.11
55097	Трошкови дератизације и дезинсекције	-	-	800,000.00	800,000.00	-	1.00
55098	Трошкови књиговодствених услуга	638,000.00	640,000.00	750,000.00	750,000.00	1.17	1.00
55099	Остале непроизводне услуге	2,304,000.00	2,698,978.00	3,000,000.00	5,000,000.00	1.07	1.67
551	Трошкови репрезентације	140,000.00	227,067.00	300,000.00	300,000.00	1.20	1.00
552	Трошкови осигурања	3,972,000.00	4,829,378.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1.00	1.00
553	Трошкови платног промета	98,000.00	118,575.00	100,000.00	100,000.00	1.00	1.00
554	Трошкови чланарина	223,000.00	299,490.00	320,000.00	320,000.00	1.00	1.00
55503	ПДВ	17,541,000.00	18,801,768.00	7,474,980.00	7,111,345.00	0.40	0.95

555	Трошкови пореза, накнада и такси	1,813,000.00	2,443,518.00	2,000,000.00	2,350,000.00	1.08	1.18
5599	Ост.нематеријални трошкови	2,099,000.00	913,196.00	2,000,000.00	3,300,000.00	1.33	1.65
56	Финансијски расходи	17,000.00	29,113.00	50,000.00	50,000.00	1.00	1.00
57	Остали расходи	614,000.00	9,375.00	500,000.00	500,000.00	1.00	1.00
	УКУПНИ РАСХОДИ	380,134,000.00	409,362,130.00	463,401,980.00	468,483,345.00	-	1.01
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1,342,000.00	2,833,868.00	6,905,880.00	6,324,515.00	-	0.92
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	392,000.00	709,000.00	1,035,882.00	1,035,977.00	-	1.00
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	1,522,000.00	206,000.00	0.00	0.00	-	-
	НЕТО ДОБИТАК	2,472,000.00	2,330,868.00	5,869,998.00	5,288,538.00	-	0.90

На основу наведених измена, процењени финансијски резултат је добит у износу од 6.324.515,00 динара пре опорезивања. Планира се да ће Друштво у 2026. години остварити позитиван финансијски резултат пословања и да ће нето добит износити 5.288.538,00 динара.

Приходи

Приходи од донација ЕУ (конто 64030) – приходи по наведеном основу се повећавају за 8.500 (000) динара у односу на првобитно планирани износ, а у складу са уговорном обавезом за реализацију пројеката који се спроводе преко УНДП-а (пројекат „Транзиција отпадног муља до компоста“ и пројекат „Зеленом енергијом до рециклираног отпада“). Повећање се делом односи на активности које се нису у потпуности реализовале у 2025. години, те су пролонгиране на 2026. годину и односе се на набавку мембране за покривање компостне гомиле и друге пратеће активности на пројекту „Транзиција отпадног муља до компоста“ и нису биле планиране првобитним планом. Други основ за повећање је пројекат „Зеленом енергијом до рециклираног отпада“ који се односи на набавку система соларне електране са уређајима за грејање објеката, код којег се, у складу са активности, и уговореним средствима коригује првобитно планирани износ, с обзиром да је у првобитни план унет износ који ће бити рефундиран Друштву, а не целокупна вредност пројекта.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација (Конто 64100) – приходи по наведеном основу се планирају у износу мањем за 4.000 (000) динара, с обзиром да је Општина Сента према Споразуму о отплати дуга, превремено дозначила целокупан износ дуга, крајем 2025. године.

Трошкови

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 се увећава у односу на првобитно планирани и то за 480.000,00 динара, због ванредног трошка који је настао због квара ваге на депонији у регионалном центру за управљање отпадом.

Трошкови осталих услуга (Конто 5399) – односе се на остале, непоменуте услуге (издавање тахографских картица возача, превоз робе, израда визит картица и сл.). Планирани износ за 2026. годину се увећава у односу на првобитно планирани износ и то за 150.000,00 динара, у складу са очекиваним трошковима који се односе на реализацију УНДП пројекта „Транзиција отпадног муља до компоста“, а који се односе на организовање радионице, и трошкове израде и штампања материјала.

Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита (Конто 55093) – односе се на спровођење и унапређивање противпожарне заштите, безбедности и здравља на раду. Планирани износ за предметни трошак у 2026. години увећава се за 1.235.000,00 динара, у складу законким обавезама које Друштво мора да испоштује а односе се на трошкове израде аката и планова из ове области.

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 се повећава у односу на план за 2.000.000,00 динара, у складу са активностима на реализацији УНДП пројекта „Транзиција отпадног муља до компоста“, и то за трошкове анализе земљишта и теренске активности које су планиране у оквиру пројекта за 2025. годину, али су пролонгиране за 2026. годину.

ПДВ на субвенције (Конто 55503) – У складу са решењем Пореске управе Суботица, број 47-00151/2020-0236-010, утврђује се обавеза ПДВ на примљене субвенције од стране оснивача. Са Изменом програма пословања ПДВ на субвенције се умањује сразмерно износу прихода од субвенција, за 363.635,00 динара.

Трошкови пореза и накнада (Конто 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 за предметне трошкове се увећава у односу на првобитан план за 350.000,00 динара, због обавезе плаћања таксе за Измену ИППЦ дозволе, за коју је Друштво предало захтев почетком 2026. године.

Остали нематеријални трошкови (Конто 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 увећава се у односу на првобитно планирани износ за 1.300.000,00 динара, у складу са очекиваним трошковима који се односе на израду пројекта надстрешнице за паркинг у административном центру у Бикову, као и на израду

студије о употребљивости компоста, у оквиру реализације УНДП пројекта „Транзиција отпадног муља до компоста“.

1.4 Приказ износа и динамике прихода из буџета јединица локалних самоуправа

Планиране субвенције за текуће трошкове Друштва за 2026. годину остају непромењене.

Мења се износ субвенција који се односе на дуг из претходног периода, а по Споразуму о отплати дуга који је Друштво потписало са Општином Сентом и Општином Мали Иђош у 2025. години, с обзиром да је општина Сента превремено исплатила целокупан износ претходног дуга крајем децембра 2025. године.

Због наведеног, позиција Остали приходи из буџета је умањена за 4.000.000,00 динара.

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		4 (2-3)	5
Текуће субвенције	201.784.593	195.217.593	195.217.593	0	-
Остали приходи из буџета*	9.628.500	8.324.160	8.324.160	0	-
УКУПНО	211.413.093	203.541.753	203.541.753	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.	
Текуће субвенције	73.006.023	73.006.023	73.006.023	73.006.023	
Остали приходи из буџета*	9.217.360	9.217.360	9.217.360	9.217.360	
УКУПНО	82.223.883	82.223.883	82.223.883	82.223.883	
Прва измена плана за период 01.01-31.12.2026. године					

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Текуће субвенције	73.006.023	73.006.023	73.006.023	73.006.023
Остали приходи из буџета*	1.304.340	2.608.680	3.913.020	5.217.360
УКУПНО	74.310.363	75.614.703	76.919.043	78.223.383

II ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2026. ГОДИНИ

2.1 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 следеће измене у набавкама:

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	План 2026	Прва измена Плана 01.01-31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01-30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01-30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01-31.12.2026.
Добра							
1	Трошкови материјала и резервних делова	8 000 719	6 200 000	1 550 000	3 100 000	4 650 000	6 200 000
2	Трошкови канцеларијског материјала	1 209 281	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
3	Пнеуматици за возила	1 579 239	3 500 000	875 000	1 750 000	2 625 000	3 500 000
4	Трошкови воде	107 003	250 000	62 500	125 000	187 500	250 000
5	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	480 891	1 080 000	270 000	540 000	810 000	1 080 000
6	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	-	1 950 000	487 500	975 000	1 462 500	1 950 000
7	Трошкови ХТЗ опреме	1 969 116	1 500 000	375 000	750 000	1 125 000	1 500 000

у динарима

8	Трошкови горива	32 949 087	42 000 000	10 500 000	21 000 000	31 500 000	42 000 000
9	Трошкови електричне енергије	8 687 391	10 500 000	2 625 000	5 250 000	7 875 000	10 500 000
10	Трошкови уља, мазива и антифриз	2 112 472	2 000 000	500 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000
11	Теретно возило	-	3 000 000	0	3.000.000	3 000 000	3 000 000
12	Систем за дојаву пожара	-	800 000	0	800 000	800 000	800 000
13	Транспортна трака за сортирању за секундарну селекцију	-	950 000	0	0	950 000	950 000
14	Прикључни уређај – Хватаљка за балирани отпад	-	920 000	0	0	920 000	920 000
15	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	-	2 600 000	0	2 600 000	5.000.000	7.000.000
16	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	1 971 000	3 300 000	825 000	1 650 000	2 475 000	3 300 000
17	Миксер за третман отпадних вода	-	-	0	2 300 000	2 300 000	2 300 000
18	Тракторска косилица	-	-	0	960 000	960 000	960 000
19	Потпајајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	-	-	0	350 000	350 000	350 000
20	Набавка мембране за окривање компостне гомиле	1 374 896	0	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Укупно добра:		60 441 095	81 250 000	18 245 000	48 000 000	70 515 000	90.760 000
Услуге							
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	1 439 000	2 200 000	550 000	1 100 000	1 650 000	2 200 000
2	Трошкови одржавања	5 528 000	12 480 000	3 120 000	6 240 000	9 360 000	12 900 000
3	Трошкови рекламе и пропаганде	277 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	450 000	150 000	37 500	75 000	112 500	150 000

5	Трошкови збрињавања опасног отпада	-	150 000	37 500	75 000	112 500	150 000
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	812 000	997 000	249 250	498 500	747 750	997 000
7	Трошкови чишћења сепаратора	-	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
8	Трошкови ревизије	200 000	360 000	90 000	180 000	270 000	360 000
9	Трошкови консултантских услуга	908 000	650 000	162 500	325 000	487 500	650 000
10	Трошкови здравствених услуга	-	450 000	112 500	225 000	337 500	450 000
11	Трошкови превозија	442 000	420 000	105 000	210 000	315 000	420 000
12	Трошкови стручног усавршавања запослених	454 000	700 000	175 000	350 000	525 000	700 000
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	318 000	350 000	87 500	175 000	262 500	350 000
14	Трошкови физичког обезбеђења	26 478 000	25 000 000	6 250 000	12 500 000	18 750 000	25 000 000
15	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	964 000	1 100 000	275 000	550 000	825 000	2 325 000
16	Трошкови дератизације и дезинсекције	-	800 000	200 000	400 000	600 000	800 000
17	Трошкови књиговодствених услуга	638 000	750 000	187 500	375 000	562 500	750 000
18	Трошкови репрезентације	140 000	300 000	75 000	150 000	225 000	300 000
19	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	-	20 500 000	0	20 500 000	20 500 000	20 500 000
20	Израда регионалног плана управљања отпадом	-	10 000 000	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000
21	Трошкови осигурања	3 972 000	5 000 000	1 250 000	2 500 000	3 750 000	5 000 000
Укупно услуге:		43 020 000	83 057 000	13 139 250	49 778 500	62 917 750	77 702 000

2.2 Детаљно образложење планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2026. годину

Образложење планираних финансијских средстава за набавки добара (у делу који се мења):

Теретно возило (редни број 11) - Планирана набавка теретног возила се мења у погледу квартала за који је планирана реализација, те се уместо трећег квартала иста планира у другом кварталу.

Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката (редни број 15) - предметна набавка се мења у делу процењене вредности с обзиром да у овом пројекту Друштво учествује са 60% сопствених средстава, а с обзиром да је само рефундирани износ наведен у првобитном плану за 2026. годину, а не цео износ, у првој измени коригујемо првобитно уписани износ. Планирана набавка је у трећем кварталу, а процењена вредност је 7.000.000,00 динара.

Миксери за третман отпадних вода (редни број 17) - За третман отпадних вода неопходно је набавити мешалицу која поспешује коагулацију квалитет претходно очишћене воде која касније мање оптерећује постојећи систем. Набавка се планира за други квартал, а процењена вредност износи 2.300.000,00 динара.

Тракторска косилица (редни број 18) - Одржавање зелених површина на депонији помоћу тракторске косилице неопходно је ради функционалност читавог система за управљање отпадом. Набавка се планира за други квартал, а процењена вредност износи 960.000,00 динара.

Потапајућа пумпа за препумпавање отпадних вода и муља (редни број 19) - Набавка наведене пумпе је неопходно јер без ње не може да се на адекватан начин врши процес компостирања. Набавка добра се планира за други квартал, а процењена вредност износи 350.000,00 динара.

Мембрана за покривање компостне гомиле (редни број 20) – Средства за ову позицију нису била планирана првобитним планом, с обзиром да је УНДП пројектом „Транзиција отпадног муља до компоста“ предвиђена реализација пројектних активности до краја 2025. године, а једана од активности је била и набавка предметног добра, која је делимично реализована у 2025. години, а завршетак реализације се планира у 2026. години, за шта су предвиђена средства у износу од 1.500.000.000,00 динара.

Образложење планираних финансијских средстава за набавку услуге (у делу који се мења):

Трошкови одржавања (редни број 2) - планирана средства у износу од 12.900.000,00 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. Првобитно планирани износ од 12.480.000,00 динара се мења с обзиром да ванредни трошак за поправку ваге које мере отпад у регионалном центру за управљање отпадом.

Трошкови заштите на раду и противпожарне заштите (редни број 15) - 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 2.325.000,00 динара, и увећава се са првобитно планираних 1.100.000,00 динара због законских регулатива које је Друштво у обавези да испоштује а односе се на израду: Акта о процени ризика на радном месту и у радној средини, Акт о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања, Израда плана система техничке заштите, Израда пројекта система техничке заштите.

Израда Регионалног плана за управљање отпадом (редни број 20) - Измена се односи на процењену вредности набавке, с обзиром да се поновним прикупљањем понуда, констатовала мања тржишна вредност израде оваквих планова, те је иста умањена на 3.000.000,00 динара.

ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2026. ГОДИНУ

Прилог 15а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНИ ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) План 2026.г.	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) - Прва измена плана 2026.г.	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра					
1	Пнеуматици за возила	3 500 000	3 500 000	II	12 месеци
2	Трошкови ХТЗ опреме	1 500 000	1 500 000	II	12 месеци
3	Трошкови горива	42 000 000	42 000 000	I	12 месеци
4	Трошкови електричне енергије	10 500 000	10 500 000	I	12 месеци
5	Трошкови уља, мазива и антифриз	2 000 000	2 000 000	III	12 месеци
6	Теретно возило	3 000 000	3 000 000	II	12 месеци
7	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	2 600 000	7 000 000	II	12 месеци
8	Миксер за третман отпадних вода	0	2 300 000	II	2 месеца
9	Трошкови реагенаса и остала опрема за лабораторију	0	1 080 000	II	12 месеци
10	Трошкови хемикалија за лабораторију и постројење реверсне осмозе	0	1 950 000	II	12 месеци
Укупно добра:		65 100 000	74 830 000	-	-
Услуге					
1	Трошкови физичког обезбеђења	25 000 000	25 000 000	I	12 месеци
2	Трошкови осигурања	5 000 000	5 000 000	III	12 месеци
3	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	20 500 000	20 500 000	II	12 месеци
4	Израда регионалног плана управљања отпадом	10 000 000	3 000 000	II	12 месеци
Укупно услуге:		60 500 000	53 500 000	-	-

Радови									
1									
2									
	Укупно радови:				-		-		-
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ									
					125 600 000		128 330 000		
							-		

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈИ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

					Прилог 156
Редни број	ПОЗИЦИЈА	ПЛАНИРАНИ ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) План 2026.г.	ИЗНОС НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА (без ПДВ-а) Прва измена плана 2026.г.	КВАРТАЛ У КОЈЕМ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА	ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ПОКРЕЋЕ НАБАВКА
Добра					
1	Трошкови материјала и резервних делова	6 200 000	6 200 000	I	12 месеци
2	Трошкови канцеларијског материјала	700 000	700 000	I	12 месеци
3	Трошкови воде	250 000	250 000	I	12 месеци
4	Трошкови ситног инвентара, алата и канцеларијске опреме	3 300 000	3 300 000	I	12 месеци
5	Систем за дојаву пожара	800 000	800 000	II	12 месеци
6	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	950 000	950 000	III	12 месеци
7	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	920 000	920 000	III	12 месеци

8	Тракторска косилица	0	960 000	II	2 месеци
9	Потпајајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	0	350 000	II	2 месеци
	Укупно добра:	13 120 000	14 430 000	-	-
Услуге					
1	Трошкови транспортних услуга (телефон, интернет, птт и сл.)	2 200 000	2 200 000	I	12 месеци
2	Трошкови одржавања	12 480 000	12 900 000	I	12 месеци
3	Трошкови рекламе и пропаганде	350 000	350 000	II	12 месеци
4	Трошкови услуга карактеризације отпада	150 000	150 000	III	12 месеци
5	Трошкови збрињавања опасног отпада	150 000	150 000	II	12 месеци
6	Трошкови анализе и мониторинга животне средине	997 000	997 000	I	12 месеци
7	Трошкови чишћења сепаратора	350 000	350 000	II	12 месеци
8	Трошкови ревизије	360 000	360 000	III	12 месеци
9	Трошкови консултантских услуга	650 000	650 000	I	12 месеци
10	Трошкови здравствених услуга	450 000	450 000	I	12 месеци
11	Трошкови превозија	420 000	420 000	III	12 месеци
12	Трошкови стручног усавршавања запослених	700 000	700 000	I	12 месеци
13	Трошкови закупа књиговодственог програма	350 000	350 000	I	12 месеци
14	Трошкови заштите на раду и противпожарна заштита	1 100 000	2 325 000	I	12 месеци
15	Трошкови дератизације и дезинсекције	800 000	800 000	II	12 месеци
16	Трошкови књиговодствених услуга	750 000	750 000	I	12 месеци

17	Трошкови репрезентације	300 000	300 000	1	12 месеци
	Укупно услуге:	22 557 000	24 202 000	-	-
Радови					
1		-	-	-	-
2		-	-	-	-
	Укупно радови:	-	-	-	-
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		35 677 000	38 632 000	-	-

III ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ДРУШТВА У 2026. ГОДИНИ

у 000

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	Прва измена Плана 2026. година				План 2027. год.	План 2028. год.		
									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	Израда пројектне документације и прибављање грађевинске дозволе за санитарне касете у оквиру комплекса	2026	2026	20,500	0	Сопствена средства										
						Позајмљена средства										
						Средства буџета (по контима)										
						Остало	20,500	20,500	0	20,500	20,500	20,500	20,500	0	0	
						Укупно:	20,500	20,500	0	20,500	20,500	20,500	20,500	0	0	
2	Теретно возило	2026	2026	3,000	0	Сопствена средства	3,000	3,000						0	0	
						Позајмљена средства										
						Средства буџета (по контима)										
						Остало										
						Укупно:	3,000	3,000	0	3,000	3,000	3,000	3,000	0	0	
3	Израда регионалног плана управљања отпадом	2026	2026	3,000	0	Сопствена средства	3,000	3,000						0	0	
						Позајмљена средства										
						Средства буџета (по контима)										
						Остало										
						Укупно:	3,000	3,000	0	3,000	3,000	3,000	3,000	0	0	

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

4	Систем за дојаву пожара	2026	2026	800	0	Сопствена средства	800	800	0	800	800	800	0	0
							Позајмљена средства							
							Средства буџета (по контима)							
							Остало							
							Укупно:	800	800	0	800	800	0	0
5	Транспортна трака за сортирницу за секундарну селекцију	2026	2026	950	0	Сопствена средства	950	950	0	0	950	950	0	0
							Позајмљена средства							
							Средства буџета (по контима)							
							Остало							
							Укупно:	950	950	0	0	950	950	0
6	Прикључни уређај - Хватаљка за балирани отпад	2026	2026	920	0	Сопствена средства	920	920	0	0	920	920	0	0
							Позајмљена средства							
							Средства буџета (по контима)							
							Остало							
							Укупно:	920	920	0	0	920	920	0
7	Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката	2026	2026	7,000	0	Сопствена средства	3,900	3,900	0	3,900	3,900	3,900	0	0
							Позајмљена средства							
							Средства буџета (по контима)							
							Остало	3,100	3,100		3,100	3,100		
							Укупно:	7,000	7,000	0	7,000	7,000	0	0
8	Потпајајућа пумпа за препумпвање отпадних вода и муља	2026	2026	350	0	Сопствена средства	350	350	0	350	350	350	0	0
							Позајмљена средства							
							Средства буџета (по контима)							
							Остало							
							Укупно:	350	350	0	350	350	0	0

Прва измена годишњег програма пословања „Регионална депонија“ доо Суботица за 2026. годину

		2026	2026	960	0	960	960	960	960	960	0	960	960	0	0
9	Тракторска коефици	2026	2026	960	0	Сопствена средства	960	960	960	960	0	960	960	0	0
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Укупно:	960	960	960	960	0	960	960	0	0
10	Мембрана за покривање компостне гомиле	2025	2026	2,900	1,400	Сопствена средства	1,500	1,500	1,500	1,500	0	1,500	1,500	0	0
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Укупно:	1,500	1,500	1,500	1,500	0	1,500	1,500	0	0
11	Миксери за третман отпадних вода	2026	2026	2,300	0	Сопствена средства	2,300	2,300	2,300	2,300	0	2,300	2,300	0	0
						Позајмљена средства									
						Средства буџета (по контима)									
						Остало									
						Укупно:	2,300	2,300	2,300	2,300	0	2,300	2,300	0	0

3.1 Детаљно образложење започетих, односно планираних а нереализованих инвестиција у претходне три године

Друштво врши измене код следећих инвестиција:

Теретно возило (редни број 2) - Планирана инвестиција набавке теретног возила се мења у погледу квартала за који је планирана реализација, те се уместо трећег квартала иста планира у другом кварталу.

Регионални план за управљање отпадом (редни број 3)- Измена у плану инвестиција односи се и на израду Регионалног плана за управљање отпадом, у делу процењене вредности инвестиције, с обзиром да се поновним прикупљањем понуда и истраживањем тржишта, констатовала потреба за планирањем мање тржишне вредности израде оваквих планова, те је иста умањена на 3.000 (000) динара.

Систем соларне електране са уређајима за грејање објеката (редни број 7) - Инвестиција која се односи на набавку соларних панела се мења у погледу вредности инвестиције с обзиром да у овом пројекту Друштво учествује са 60% сопствених средстава, само рефундирани износ је наведен у план за 2026. годину, а не целокупан износ вредности инвестиције, који износи 7.000 (000) динара.

Мембрана за покривање компостне гомиле (редни број 10) - Друштво је у току 2025. године имало започету инвестицију набавке мембране за покривање компостне гомиле, која је планирана да се реализује до краја 2025. године, међутим с обзиром да се иста није у потпуности реализовала, само делимично, уврштена је у табелу плана инвестиција за 2026. годину, у износу од 1.500 (000). Друштво планира да исту реализује до средине 2026. године.

У плану инвестиција Друштва за 2026. годину уводи се ставка под редним бројем 8,9 и 11.

Набавка потапајуће пумпе (редни број 8) - Потапајућа пумпа, која се покварила почетком 2026. године, налази се поред базена за сакупљање процедних вода са компостишта. Она обавља два задатка: први је рецикулација процедних вода назад на компост, за влажење масе за компостирање, што је део процеса компостирања. Други задатак је препумпавање вишка процедних вода у систем за пречишћавање воде. Набавка наведене пумпе је неопходно јер без ње не може да се на адекватан начин врши процес компостирања.

Процењена вредност набавке је 350 (000) .

Реализације набавке би била до краја другог квартала текуће године.

Набавка тракторске косилице (редни број 9) - Одржавање вегетације на депонији помоћу тракторске косилице неопходно је ради функционалност читавог система за управљање отпадом. Са аспекта противпожарне заштите, ниско покошена трава служи као природна баријера која спречава брзо ширење пламена. Сува вегетација на депонијама често је највећи фактор ризика за избијање великих површинских пожара који се, због специфичности материјала који се одлаже, веома тешко гасе. Истовремено, чист и прегледан терен олакшава контролу штеточина, јер пацови и други глодари губе природни заклон који им пружа висока трава, чиме се значајно поправљају хигијенски услови на самој локацији и у њеној непосредној близини.

Процењена вредност набавке је 960 (000) .

Реализације набавке би била до краја другог квартала текуће године.

Набавка миксера за третман отпадних вода (редни број 11) - Сазревањем свих процеса при третману отпадних вода ствара се све комплекснији састав процедурних вода. За третман таложног базена неопходно је набавити мешалицу која поспешује коагулацију (потпуну хомогенизацију додатих хемикалија) и флокулацију (споро мешање), како би се постигао што бољи квалитет претходно очишћене воде која касније мање оптерећује постојећи систем. Набавка предметних миксера неопходно је ради функционисања система. Друштво планира да набави два миксера.

Процењена вредност набавке је 2.300 (000).

Реализације набавке би била до краја другог квартала текуће године.

Остали делови програма остају непромењени.

Нађ Тибор
директор

