



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

П Л А Н П О С Л О В А Њ А
ЗА 2017. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, децембар 2016. године

САДРЖАЈ

I – Уводна напомена	2
II – Организација рада на изradi, доношењу и реализацији плана пословања АД „Комуналац“ Бијељина	2
III – Нормативно - правна дјелатност	3
IV – Попуна систематизације, заштита стандарда запослених, обука и оспособљавање запослених радника.....	3
V – Материјално-техничка опремљеност	4
VI – Мјере заштите животне и радне средине, заштите на раду и заштите од пожара	5
VII – Остваривање регистрованих дјелатности	5
План прихода за 2017. годину	6
План расхода за 2017. годину	8

I – УВОДНА НАПОМЕНА

У току 2017. године АД „Комуналац“ Бијељина ће извршити све предвиђене активности, које су утврђене Планом пословања, као и Планом инвестиционих улагања за 2017. годину, водећи првенствено рачуна о томе да се подигне квалитет наших услуга, те да се прилагодимо тржишним условима пословања.

Управа АД „Комуналац“ Бијељина, сходно одредби члана 21. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“, број 75/04 и 78/11), израђује и надгледа реализацију Плана пословања, а у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и прописима о рачуноводственим и ревизијским стандардима Републике Српске.

План пословања за 2017. годину представља планску реализацију – остваривање регистроване дјелатности АД „Комуналац“ Бијељина у једногодишњем периоду уз ангажовање свих материјално - техничких и кадровских капацитета са којима се располаже.

Планом пословања утврђују се најзначајнији послови, задаци и активности, а нарочито:

- Нормативно - правна активност;
- Попуна систематизације, обучавање и оспособљавање радника;
- Материјално - техничко опремање;
- Заштита на раду и заштита од пожара;
- Остваривање регистрованих активности;
- Задаци и активности интерне ревизије;
- Планирани приходи и расходи;
- Капитални издаци у планском периоду;
- Извори финансирања за планиране капиталне издатке.

II – ОРГАНИЗАЦИЈА РАДА НА ИЗРАДИ, ДОНОШЕЊУ И РЕАЛИЗАЦИЈИ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА АД „КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

План пословања за период, за који је донесен, представља основ свих пословних активности АД „Комуналац“ Бијељина у погледу оних питања, која тај документ садржи.

У изради, доношењу и спровођењу Плана пословања значајну улогу имају:

1. Скупштина акционара, разматра и доноси План пословања и ревидирани план, те разматра и доноси програм инвестиција за усвојени план пословања.
2. Управа АД „Комуналац“ Бијељина, израђује и надгледа реализацију плана пословања у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и прописима о рачуноводственим и ревизијским стандардима Републике Српске.

План пословања доноси Скупштина акционара на приједлог Надзорног одбора и након усвајања исти се доставља:

- Министарству за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС (доставља директор Друштва) и
- Главном ревизору јавног сектора РС (доставља директор одјељења за интерну ревизију Друштва)

III – НОРМАТИВНО - ПРАВНА ДЈЕЛАТНОСТ

Поред постојећих нормативних аката, у планском периоду донијеће се сљедећи акти и то:

- Годишња студија ризика и План рада интерне ревизије (доноси се за сваку планску годину);
- Програм мјера заштите животне и радне средине (доноси се за сваку пословну годину);
- Програм и план обуке и провјере обучености из области заштите на раду и заштите од пожара (доноси се за сваку пословну годину);
- План набавке и извори финансирања (доноси се за сваку пословну годину);
- Упутство о условима и начину спровођења физичког обезбјеђења објеката АД „Комуналац“ Бијељина;
- Употребне дозволе и атести за објекте, машине, уређаје, опрему и алат које издају овлаштени органи и организације у прописаним роковима.

IV – ПОПУНА СИСТЕМАТИЗАЦИЈЕ, ЗАШТИТА СТАНДАРДА ЗАПОСЛЕНИХ, ОБУКА И ОСПОСОБЉАВАЊЕ ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА

План кадрова за 2017. годину

Ред. бр.	Квалификација	Потребна стручна спрема 31.12.2016.	План за 2017. годину по потребној школ. спреми	Разлика	Индекси
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	ВСС-припр.	4	1	-3	-75
2	ВСС	13	15	2	15
3	ВШС	10	8	-2	-20
4	ССС	8	12	4	50
5	ВКВ	6	1	-5	-83
6	КВ	46	44	-2	-4
7	НК	76	70	-6	-8
УКУПНО		163	151	-12	-7

Табела број 1 – План кадрова

Управа Друштва ће водити рачуна о заштити и побољшању животног стандарда радника, кроз организовану исхрану, исплату регреса за годишњи одмор, колективно осигурање радника од несреће на послу и друго.

Радницима ће се омогућити стицање потребне лиценце за рад у складу са важећим прописима. Уколико су радници дужни полагати стручне испите, који су неопходни за процес рада, омогућиће се одговарајућа стручна литература и плаћена обука и оспособљавање.

V – МАТЕРИЈАЛНО-ТЕХНИЧКА ОПРЕМЉЕНОСТ

У складу са важећим прописима о јавним набавкама роба, услуга и уступања радова, Друштво ће у планском периоду и даље вршити потребну набавку материјала, техничких средстава, резервних дијелова, алата за рад и друге опреме.

Технички сектор ће у 2017. години бити опремљен са:

- новим специјалним возилом за чишћење улица са усисавањем;
- половним специјалним комуналним возилом за превоз отпада;
- три инвертер климе;
- аутодијагностиком;
- четири рачунара;
- четири штампача;
- тримером;
- прикључком за мотокултиватор и
- сњегочистачем.

У 2017. години планирано је улагање у „Зелену пијацу“.

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2017. годину извршити сљедеће набавке:

1. Набавка новог специјалног возила за чишћење улица са усисавањем	220.000,00
2. Набавка половног специјалног возила за одвоз отпада	60.000,00
3. Набавка радова на реновирању „Зелене пијаце“	70.000,00
4. Набавка три инвертер климе	6.000,00
5. Набавка аутодијагностике	2.500,00
6. Набавка четири рачунара	4.000,00
7. Набавка четири штампача	2.000,00
8. Набавка једног тримера	1.500,00
9. Набавка прикључка за мотокултиватор	1.000,00
10. Набавка сњегочистача	3.500,00

Укупна инвестициона улагања у 2017. години 370.500,00

Укупна инвестициона улагања према овом Плану износе 370.500 КМ. Од наведеног износа, за инвестициона улагања путем кредитних средстава планирано је 220.000,00 КМ, а остатак од 150.500,00 КМ из текућих средстава.

За обезбјеђење кредитних средстава предвиђена је хипотека на имовину АД „Комуналац“ Бијељина.

VI – МЈЕРЕ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ И РАДНЕ СРЕДИНЕ, ЗАШТИТЕ НА РАДУ И ЗАШТИТЕ ОД ПОЖАРА

У складу са донијетим годишњим програмом мјера и активностима на заштити животне и радне средине, спровести конкретне мјере на плану:

- физичког обезбјеђења објеката и имовине АД „Комуналац“ Бијељина;
- одржавање хигијене радних просторија, хигијене градских саобраћајница, тргова и паркова, цвијетних засада и градског зеленила;
- обезбјеђење мјера личне и колективне заштите и заштите на раду, путем обавезне примјене личних заштитних средстава и опреме;
- обучавање и оспособљавање свих запослених радника у предузимању мјера заштите на раду;
- провођење мјера заштите од пожара, набавке средстава и опреме за гашење пожара и обуке свих запослених на примјени мјера противпожарне заштите;
- извршење редовне контроле исправности ватрогасних апарата и хидрантске опреме;
- испитивања и мјерења уземљења громобранских инсталација и исправности електро инсталација;
- прегледа исправности других ситних уређаја;
- извршиће се специјалистички лекарски преглед свих радника, распоређених на радним мјестима са посебним условима рада (возачи, руковаоци специјалних возила и уређаја).

VII – ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ

Одлуком о конституисању АД „Комуналац“ Бијељина и регистрацијом дјелатности, у складу са законским прописима, утврђене су све дјелатности, којима се Друштво приоритетно бави ради остваривања добити.

У планском периоду оствариваће се следеће активности:

- 1) одвоз и депоновање чврстог отпада;
- 2) одржавање јавно прометних површина у граду;
- 3) одржавање градског зеленила;
- 4) управљање и одржавање зелене пијаце;
- 5) пружање осталих комуналних услуга (паук, фекална цистерна, остала комунална механизација и др.).

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

РБ	Конто	Назив конта	План за 2016. годину	Остварење 31.12.2016. године	План за 2017. годину	Инд	Инд	% учешће у укупним приходима (6)
						(6/4)	(6/5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60103	Приход од продаје конт.	15.000,00	11.886,00	10.000,00	67	84	0,21%
	601	Приходи од продаје робе у Републици Српској	15.000,00	11.886,00	10.000,00	67	84	0,21%
2	61010	Пр.од усл.јавне хиг.-БН	320.000,00	328.628,00	320.000,00	100	97	6,85%
3	61011	Приход од усл.одв.отп.-т.	13.593,00	12.011,00	13.000,00	96	108	0,28%
4	61012	Пр.од услуга одв.отпада	10.000,00	13.745,00	15.000,00	150	109	0,32%
5	61013	Приход од усл.зимске сл.	18.000,00	14.737,00	18.000,00	100	122	0,39%
6	61014	Приход од усл.градског з.	185.000,00	188.904,00	185.000,00	100	98	3,96%
7	61018	Пр.од услуга-прање улица	0,00	29.914,00	30.000,00	-	100	0,64%
8	61019	Пр.од усл.јавне хиг.-Јања	33.000,00	37.106,00	35.000,00	106	94	0,75%
	610	Приход од продаје учинака повезаним правним лицима	579.593,00	625.045,00	616.000,00	106	99	13,19%
9	61106	Приход од расадника	7.000,00	19.624,00	18.000,00	257	92	0,39%
10	61121	Приход одв.отпада грађ.	2.000.000,00	2.022.836,00	2.088.000,00	104	103	44,72%
11	61122	Одвоз отпада правн.субј.	775.000,00	790.022,00	790.000,00	102	100	16,92%
12	61123	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	25.000,00	24.187,00	25.000,00	100	103	0,54%
13	61126	Приход од паука	70.000,00	54.582,00	58.000,00	83	106	1,24%
14	61127	Услуге фекалне цистерне	10.000,00	2.400,00	2.000,00	20	83	0,04%
15	61128	Услуге цистерне за воду	1.000,00	2.713,00	2.000,00	200	74	0,04%
16	61129	Пр.од одвоза.кл.отп.-д	25.000,00	43.344,00	45.000,00	180	104	0,96%
	611	Приход од продаје учинака у Републици Српској	2.913.000,00	2.959.708,00	3.028.000,00	104	102	64,85%
17	61206	Приход од расадника	200,00	0,00	2.000,00	1000	-	0,04%
18	61222	Одвоз отпада правн.субј.	34.000,00	31.316,00	32.000,00	94	102	0,69%
19	61223	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	4.000,00	3.486,00	3.500,00	88	100	0,07%
20	61227	Услуге фекалне цистерне	3.000,00	900,00	1.000,00	33	111	0,02%
21	61229	Пр.од одвоза.кл.отп.-д	4.000,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	612	Приход од продаје учинака у Федерацији БиХ	45.200,00	35.702,00	38.500,00	85	108	0,82%
22	61322	Одвоз отпада правн.субј.	9.000,00	10.165,00	10.000,00	111	98	0,21%
23	61323	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	400,00	703,00	700,00	175	100	0,01%
24	61327	Пр.од одвоза.кл.отп.-д	200,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	613	Приход од продаје учинака у Брчко Дистрикту БиХ	9.600,00	10.868,00	10.700,00	111	98	0,23%
25	63000	Повећање вријед.залиха	8.000,00	4.944,00	4.000,00	50	81	0,09%
	630	Повећање вриједности залихе учинака	8.000,00	4.944,00	4.000,00	50	81	0,09%
26	65100	Пр.од закупнина земљишта	30.000,00	25.486,00	26.000,00	87	102	0,56%
27	65110	Приход од закупнина	340.000,00	363.152,00	365.000,00	107	101	7,82%

28	65130	Пр.од закупа ст.у пијаци	250.000,00	232.426,00	235.000,00	94	101	5,03%
29	65131	Пр.од закупа-дн.зак.ст.	50.000,00	49.939,00	50.000,00	100	100	1,07%
30	65132	Пр.од закупа ст.-мали.б.	5.000,00	4.668,00	5.000,00	100	107	0,11%
	651	Приходи од закупнина	675.000,00	675.671,00	681.000,00	101	101	14,59%
31	65210	Приходи од донација-ППЛ	34.218,00	27.675,00	27.674,60	81	100	0,59%
	652	Приходи од донација	34.218,00	27.675,00	27.674,60	81	100	0,59%
32	65903	Пр.од продаје папира	22.000,00	18.360,00	19.000,00	86	103	0,41%
33	65904	Пр.од продаје најлона	6.500,00	4.060,00	5.000,00	77	123	0,11%
34	65905	Приходи од гријања	200,00	252,00	250,00	125	99	0,01%
35	65990	Остали пословни приходи	2.000,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	659	Остали пословни приходи по другим основама	30.700,00	22.672,00	24.250,00	79	107	0,52%
36	66010	Пр.од затезних кам.-ППЛ	0,00	144.689,00	10.000,00	-	7	0,21%
	660	Финансијски приходи -ППЛ	0,00	144.689,00	10.000,00	-	7	0,21%
37	66130	Затезне камате -правна	0,00	19.918,00	20.000,00	-	100	0,43%
38	66131	Затезне камате - физичка	0,00	66.322,00	70.000,00	-	106	1,50%
39	66190	Остале камате	10.000,00	12.435,00	12.000,00	120	97	0,26%
	661	Приходи од камата	10.000,00	98.675,00	102.000,00	1020	103	2,18%
40	66991	Остали финансијски приходи	100,00	45,00	50,00	50	111	0,00%
	669	Остали финансијски приходи	100,00	45,00	50,00	50	111	0,00%
41	67710	Пр.од напл.отп.потр.-инд.о.	25.000,00	18.644,00	22.000,00	88	118	0,47%
42	67711	Пр.од напл.отп.потр.-дом.	25.000,00	31.928,00	38.000,00	152	119	0,81%
43	67720	Пр.од напл.потр.ППЛ-дир.о	10.000,00	3.500,00	16.500,00	165	471	0,35%
	677	Наплаћена отписана потраживања	60.000,00	54.072,00	76.500,00	128	141	1,64%
44	67910	Приходи од отп.обавеза	0,00	256,00	250,00	-	98	0,01%
45	67990	Остали непоменути приходи	50.000,00	35.158,00	40.000,00	80	114	0,86%
	679	Приходи од смањења обавеза, укидања ...	50.000,00	35.414,00	40.250,00	81	114	0,86%
46	68900	Приход од усл.вр.потр.од куп.	0,00	1.202,00	0,00	-	-	0,00
	689	Пр.од усл.вриједн.ост.имовине	0,00	1.202,00	0,00	-	-	0,00
		УКУПНО	4.430.411,00	4.708.268,00	4.668.924,60	105	99	100,00%

Планирани укупни приходи за 2017. годину износе 4.668.924,60 КМ, док су расходи планирани у износу од 4.664.608,00 КМ, те планирана бруто добит у износу од 4.316,60 КМ, односно 0,09% од планираног прихода.

У планираним пословним приходима највеће учешће имају приходи од одвоза отпада грађанима са процентом учешћа у укупним приходима од 44,72% (план ових прихода рађен је на бази остварења за 2016. годину и већег броја нових стамбених јединица на подручју Града Бијељина, укључујући сеоске мјесне заједнице), који су планирани у укупном износу од 2.088.000 КМ, затим приходи од

одвоза отпада правним лицима из Републике Српске, са 17,10% учешћа у укупним приходима, који су планирани у износу од 790.000 КМ.

Приходи од услуга јавне хигијене у укупним приходима учествују са 355.000 КМ. Приходе од услуга јавне хигијене заједно са приходима од услуга одвоза отпада по тендеру, приходима од услуга зимске службе и приходима од услуга јавне хигијене у Јањи, остварујемо по основу учешћа на тендеру за одржавање јавне хигијене на територији Града Бијељине. План за 2017. годину рађен је на основу планираног издвајања Града Бијељине за одржавање јавне хигијене у граду.

Приход од услуга одржавања градског зеленила, који такође остварујемо по основу учешћа на тендеру Града Бијељине, планирали смо у износу од 185.000 КМ. Наведени приход је планиран на основу планираног издвајања Града Бијељина за услуге одржавања градског зеленила. Учешће прихода од услуга одржавања градског зеленила у укупним приходима је 3,96%.

Приходе које остварујемо по основу учешћа на тендерима тешко је реално планирати, јер зависе од планираних издвајања наручиоца услуга.

Планирани приходи од услуга закупа пословних простора, који су у власништву АД „Комуналац“, износе 365.000 КМ и учествују у укупним приходима са 7,82%.

Приходи од услуга закупа пијачних столова планирани су у износу од 290.000 КМ. Учешће планираних прихода пијаце у пословним приходима је 6,21%. Није планирано значајно повећање прихода у односу на ранији период, а процјена је вршена на бази остварења за 2016. годину.

Приход од расадника у 2017. години планиран је у износу од 18.000 КМ, са 0,39% учешћа у укупним приходима. План прихода од расадника рађен је на основу остварења за 2016. годину.

Приходи од паука су планирани на основу остварења за 2016. годину. За 2017. годину приход од паука планиран је у износу од 58.000 КМ. Учешће прихода од паука у укупно планираним приходима је 1,24%.

Приходи од продаје папира и најлона планирани су у укупном износу од 24.000 КМ са 0,52% учешћа у укупно планираним приходима.

ПЛАН РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

РБ	Конт о	Назив конта	План за 2016. годину	Остварење 31.12.2016.	План за 2017. годину	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	6	5	6	7	8	9
1	50100	Наб.вр.прод.робе на мало	1.500,00	3.084,00	3.000,00	200	97	0,06%
2	50101	Наб.вр.пр.робе-без фактура	10.000,00	3.442,00	4.000,00	40	116	0,09%
3	50102	Наб.вр.пр.робе-по факт.	500,00	640,00	500,00	100	78	0,01%
	501	Набавна вриј.продате robe	12.000,00	7.166,00	7.500,00	63	105	0,16%
4	51100	Трошкови сировина и матер.	35.000,00	83.702,00	60.000,00	171	72	1,29%
	511	Тр.материјала за израду	35.000,00	83.702,00	60.000,00	171	72	1,29%
5	51210	Отпис ауто гума	20.000,00	17.675,00	35.500,00	178	201	0,76%

6	51220	Отпис ХТЗ опреме	25.000,00	43.794,00	35.000,00	140	80	0,75%
7	51240	Трошкови рез. дијелова	55.000,00	51.605,00	55.000,00	100	107	1,18%
8	51250	Трошкови канц. материјала	12.000,00	14.234,00	11.200,00	93	79	0,24%
	512	Тр.режијског материјала	112.000,00	127.308,00	136.700,00	122	107	2,93%
9	51300	Тр.нафт.деривата (горива)	250.000,00	207.676,00	220.000,00	88	106	4,72%
10	51301	Тр.нафт.деривата (мазива)	20.000,00	12.645,00	16.000,00	80	127	0,34%
11	51330	Трошкови ел. енергије	25.000,00	26.719,00	25.000,00	100	94	0,54%
12	51370	Трошкови воде	10.000,00	9.411,00	10.000,00	100	106	0,21%
	513	Трошкови горива и енергије	305.000,00	256.451,00	271.000,00	89	106	5,81%
13	52000	Трошкови бруто зараде	2.050.000,00	2.064.390,00	2.050.000,00	100	99	43,95%
	520	Трошкови бруто зарада	2.050.000,00	2.064.390,00	2.050.000,00	100	99	43,95%
14	52210	Тр.бр.накн.чл.Надз.одб.	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,62%
	522	Тр.бр.накн.чл.НО и Упр.од	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,62%
15	52300	Тр.бр.накн.чл.Одб.за рев.	22.000,00	22.484,00	29.850,00	136	133	0,64%
16	52320	Тр.бр.накн.чл.комисије	2.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	523	Трошкови бр.накнада чл.одб.за ревизију, ком.и сл	24.000,00	22.484,00	29.850,00	124	133	0,64%
17	52430	Помоћ запосл.у скл.са пр.	5.000,00	8.537,00	5.000,00	100	59	0,11%
	524	Тр.отпр., награда и помоћи у складу са прописима	5.000,00	8.537,00	5.000,00	100	59	0,11%
18	52500	Тр.дневница на служб.путу	4.000,00	3.997,00	2.000,00	50	50	0,04%
19	52510	Тр.смј.и исх.на служб.путу	2.500,00	2.956,00	2.000,00	80	68	0,04%
20	52520	Тр.превоза на служб.путу	600,00	752,00	500,00	83	66	0,01%
21	52530	Накн.за коришћ.сопств.воз.	0,00	2.003,00	12.000,00	-	599	0,26%
	525	Трошкови запослених на службеном путу	7.100,00	9.708,00	16.500,00	232	170	0,35%
22	52900	Накн.тр.за превоз радника	48.000,00	52.425,00	53.000,00	110	101	1,14%
23	52990	Ост.накн.тр.запосл.(регрес)	120.000,00	125.558,00	120.000,00	100	96	2,57%
24	52991	Ост.накн.тр.запосл.(Божић)	15.500,00	14.400,00	15.500,00	100	108	0,33%
25	52992	Ост.накн.тр.зап.(топл.оброк)	65.000,00	66.106,00	70.000,00	108	106	1,50%
	529	Трошкови бруто осталих личних расхода	248.500,00	258.489,00	258.500,00	104	100	5,54%
26	53130	Трошкови ПТТ услуга	30.000,00	25.908,00	25.000,00	83	96	0,54%
27	53131	Тр.ПТТ услуга-гот.пл.	2.000,00	3.579,00	4.000,00	200	112	0,09%
28	53150	Тр.интернет услуга и б.прен.	22.000,00	1.649,00	1.500,00	7	91	0,03%
	531	Трошкови транспортних услуга	54.000,00	31.136,00	30.500,00	56	98	0,65%
29	53200	Тр.усл.на тек.одр.ст.мат.ср.	25.000,00	56.631,00	45.000,00	180	79	0,96%
	532	Трошкови услуга одржавања	25.000,00	56.631,00	45.000,00	180	79	0,96%
30	53390	Трошкови осталих закупа	4.000,00	4.185,00	4.000,00	100	96	0,09%
	533	Трошкови закупа	4.000,00	4.185,00	4.000,00	100	96	0,09%
31	53490	Остали трошкови сајмова	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	534	Трошкови сајмова	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%

32	53500	Тр.огласа у новинама,ТВ	8.000,00	31.290,00	16.000,00	200	51	0,34%
33	53520	Трошкови огласа и рекламе	6.000,00	7.398,00	6.000,00	100	81	0,13%
	535	Трошкови рекламе и проп.	14.000,00	38.688,00	22.000,00	157	57	0,47%
34	53920	Трошкови за усл.зашт.на р.	11.000,00	10.854,00	10.000,00	91	92	0,21%
35	53960	Привр.и повремени послови	55.000,00	74.676,00	55.000,00	100	74	1,18%
36	53981	Тр.депоновања-отп.воде	7.000,00	1.208,00	4.000,00	57	331	0,09%
37	53982	Тр.депоновања-кл.отпад	23.000,00	45.158,00	50.000,00	217	111	1,07%
38	53983	Тр.депоновања-чврсти отп.	850.000,00	888.005,00	900.000,00	106	101	19,29%
39	53990	Трошкови ост.произв.усл.	35.000,00	28.840,00	20.000,00	57	69	0,43%
	539	Трошкови осталих услуга	981.000,00	1.048.741,00	1.039.000,00	106	99	22,27%
40	54000	Трошкови амортизације	250.000,00	237.081,00	240.000,00	96	101	5,15%
	540	Трошкови амортизације	250.000,00	237.081,00	240.000,00	96	101	5,15%
41	54140	Тр.рез. за отпремнине	15.000,00	5.644,00	7.000,00	47	124	0,15%
	541	Трошкови резервисања	15.000,00	5.644,00	7.000,00	47	124	0,15%
42	55010	Тр.ревизије финанс.извј.	4.700,00	4.700,00	5.000,00	106	106	0,11%
43	55020	Тр.адвокатских услуга	10.000,00	4.675,00	5.000,00	50	107	0,11%
44	55030	Тр.здравствених услуга	5.000,00	10.072,00	5.900,00	118	59	0,13%
45	55050	Тр.стр.усавршања-семинари	2.000,00	1.502,00	1.500,00	75	100	0,03%
46	55060	Тр.измјена на пост.прогр.	3.600,00	3.600,00	4.300,00	119	119	0,09%
47	55090	Остале непроизводне усл.	10.000,00	10.058,00	10.000,00	100	99	0,21%
	550	Трошкови непроизводних усл.	35.300,00	34.607,00	31.700,00	90	92	0,68%
48	55100	Тр.репр.у посл.прост.	3.000,00	9.710,00	5.000,00	167	51	0,11%
49	55120	Тр.угоститељских услуга	15.000,00	8.777,00	13.000,00	87	148	0,28%
50	55130	Тр.прен.и исхр.посл.партн.	0,00	200,00	0,00	-	-	0,00%
51	55150	Трошкови за поклоне	2.000,00	2.169,00	4.500,00	225	207	0,10%
52	55190	Остали тр.репрезентације	4.000,00	3.458,00	3.000,00	75	87	0,06%
	551	Трошкови репрезентације	24.000,00	24.314,00	25.500,00	106	105	0,55%
53	55200	Пр.осигур.некр.,постр.и опр.	2.500,00	2.589,00	2.500,00	100	97	0,05%
54	55260	Пр.за обавезно осиг.лица	12.000,00	8.657,00	9.500,00	79	110	0,20%
	552	Трошкови премија осигурања	14.500,00	11.246,00	12.000,00	83	107	0,26%
55	55300	Тр.пл.промета-Павл.банка	2.000,00	1.604,00	2.000,00	100	125	0,04%
56	55301	Тр.пл.промета-Сбербанка	2.000,00	2.527,00	2.300,00	115	91	0,05%
57	55302	Тр.пл.промета-Нова банка	1.700,00	1.378,00	1.500,00	88	109	0,03%
58	55303	Тр.пл.промета-Комерц.б.	400,00	438,00	450,00	113	103	0,01%
59	55306	Тр.пл.промета-НЛБ РБ	500,00	128,00	200,00	40	156	0,00%
60	55310	Тр.пл.промета-гаранције	2.500,00	1.611,00	1.500,00	60	93	0,03%
	553	Трошкови платног промета	9.100,00	7.686,00	7.950,00	87	103	0,17%
61	55420	Чланарине.пословним удр.	900,00	400,00	400,00	44	100	0,01%
	554	Трошкови чланарина	900,00	400,00	400,00	44	100	0,01%
62	55500	Порез на имовину	8.000,00	7.140,00	7.200,00	90	101	0,15%
63	55510	Накнада за о.к.д. шума	3.000,00	3.296,00	3.300,00	110	100	0,07%

64	55520	Накнада за против пож.з.	1.700,00	1.750,00	1.900,00	112	109	0,04%
65	55540	Накнада за воде	2.000,00	1.836,00	1.800,00	90	98	0,04%
66	55570	Комунална и реп. таксе	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100	100	0,02%
67	55571	Комунална накнада-опш.	5.500,00	5.794,00	6.168,00	112	106	0,13%
	555	Трошкови пореза	21.350,00	20.966,00	21.518,00	101	103	0,46%
68	55600	Допр.за проф.рех.инвалида	4.500,00	4.436,00	4.500,00	100	101	0,10%
	556	Трошкови доприноса	4.500,00	4.436,00	4.500,00	100	101	0,10%
69	55900	Трошкови огласа у штампи	1.300,00	519,00	600,00	46	116	0,01%
70	55911	РТВ такса-порез на посј.	90,00	90,00	90,00	100	100	0,00%
71	55913	Судске таксе по извр.пост.	30.000,00	53.671,00	55.000,00	183	102	1,18%
72	55915	Судске таксе-остале	5.000,00	3.965,00	4.000,00	80	101	0,09%
73	55930	Тр.претпл.на часописе и с.п.	3.000,00	1.365,00	1.500,00	50	110	0,03%
74	55950	Тр.за регистрацију возила	30.000,00	32.851,00	30.000,00	100	91	0,64%
75	55990	Остали нематер.трошкови	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	559	Остали нематеријални трошкови	70.390,00	92.461,00	91.190,00	130	99	1,95%
76	56100	Расходи камата по кред.	3.500,00	498,00	5.000,00	143	1.004	0,11%
77	56190	Камате по ост.фин.обав.	0,00	163.435,00	40.000,00	-	24	0,86%
	561	Расходи камата	3.500,00	163.933,00	45.000,00	1.286	27	0,96%
78	57020	Отпис опреме по попису	2.000,00	1.529,00	1.000,00	50	65	0,02%
	570	Губици по осн.прод. и рас. нем.ср.,некр.,постр.и опр.	2.000,00	1.529,00	1.000,00	50	65	0,02%
79	57800	Расх.по осн.исп.вр.потраж.	40.000,00	191.867,00	150.000,00	375	78	3,22%
80	57810	Расх.по осн.исп.пот.ППЛ	0,00	135.758,00	0,00	-	-	0,00%
81	57820	Расх.по осн.дир.отп.потр.	20.000,00	28.226,00	20.000,00	100	71	0,43%
	578	Расходи по основу испр.вриједн.и отписа потр.	60.000,00	355.851,00	170.000,00	283	48	3,64%
82	57970	ПДВ на кало,растур,квар...	500,00	326,00	500,00	100	153	0,01%
83	57990	Непоменути ост.расходи	1.000,00	2.963,00	800,00	80	27	0,02%
	579	Расх.по осн.расх.залиха матер.и робе и ост.расходи	1.500,00	3.289,00	1.300,00	87	40	0,03%
84	59100	Расходи по основу испр.гр.	10.000,00	4.644,00	1.000,00	10	22	0,02%
	591	Расх.по осн.испр.грешака из ранијих година	10.000,00	4.644,00	1.000,00	10	22	0,02%
		УКУПНО	4.428.640,00	5.015.553,00	4.664.608,00	105	93	100,00%

Планирани расходи за 2017. годину износе 4.664.608 КМ.

Највећа ставка у планираним расходима су бруто плате радника, које износе 2.050.000 КМ са 43,95% учешћа у укупним расходима Друштва.

Планирани расходи за 2017. године, који имају значајно учешће у укупним расходима, су:

- расходи горива и енергије, који су планирани у износу од 271.000 КМ и који учествују са 5,81% у укупним расходима Друштва;

- расходи депоновања отпада, који су планирани у износу од 954.000 КМ и имају учешће од 20,45% у укупним расходима;
- трошкови ПТТ услуга, који су планирани у износу од 30.500 КМ;
- трошкови резервних дијелова (због застарјеле опреме), планирани су у износу од 55.000 КМ;
- трошкови амортизације, који представљају значајну ставку у укупним расходима, првенствено због велике количине опреме, која је неопходна за пружање услуга одвоза отпада. Трошкови амортизације учествују са 5,15% у укупним расходима и исти су за 2017. годину планирани у износу од 240.000 КМ;
- трошкови регистрације моторних возила, који су планирани у износу од 30.000 КМ и предвиђени су Планом набавки и
- расходи на име отписа потраживања, планирани су у износу од 170.000 КМ, првенствено по основу процјене стручних служби Друштва о будућим исходима отписа потраживања.

Разлика планираних прихода и расхода је планирана бруто добит у износу од 4.317 КМ. Одлуку о расподјели нераспоређене добити ће донијети Скупштина акционара АД „Комуналац“ Бијељина.

АД „Комуналац“ Бијељина
Б И Ј Е Љ И Н А
- Скупштина акционара –

Број: 4569/2017
Датум: 29.06.2017. године

ПРЕДСЈЕДНИК
СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА
