



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

ПЛАН ПОСЛОВАЊА
ЗА 2020. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, децембар 2019. године

САДРЖАЈ:

I – Уводна напомена	2
II – Организација рада на изради, 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 2020. годину	6
План расхода за 2020. годину	9

I – УВОДНА НАПОМЕНА

У току 2020. године АД „Комуналац“ Бијељина ће извршити све предвиђене активности, које су утврђене Планом пословања, као и Планом инвестиционих улагања за 2020. 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 2020. 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 2020. годину

Ред. бр.	Квалификација	Потребна стручна спрема 31.12.2019.	План за 2020. годину по потребној стручној спреми	Разлика	Индекси
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	Приправници	6	5	-1	-17
2	ВСС	17	17	0	-
3	ВШС	10	10	0	-
4	ССС	11	11	0	-
5	КВ	54	55	1	2
6	НК	75	78	3	4
УКУПНО		173	176	3	2

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.

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2020. годину извршити следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	ИЗНОС (КМ)
1.	Половно специјално возило за чишћење	160.000,00
2.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада запремине 12-16 м ³	160.000,00
3.	Радови на изградњи складишног простора за амбалажни отпад, услуге израде пројекта објекта и прикупљање потребних дозвола	90.000,00
4.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада запремине 16-25 м ³	90.000,00
5.	Пластичне канте запремине 120 литара – 1.000 комада	60.000,00
6.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -90 комада	57.000,00
7.	Половно возило за превоз амбалажног отпада	54.000,00
8.	Израда урбанистичког пројекта „Зелене пијаце“	50.000,00
9.	Радови на уређењу Зелене пијаце – наткривање средишње стазе	40.000,00
10.	Нови трактор	40.000,00
11.	Ново теретно возило Б категорије	35.000,00
12.	Мотоцикл запремине до 50 цм ³ - 10 комада	30.000,00
13.	Металне тезге отвореног типа за уређење средишње стазе у „Зеленој пијаци“	30.000,00
14.	Виљушкар	26.000,00
15.	Половно путничко возило Б категорије за превоз радника са 8 и више мјеста	25.000,00
16.	Радови на уређењу земљишног посједа	20.000,00
17.	Контејнери запремине 5 м ³ -10 комада	15.000,00
18.	Вага-2 комада	6.000,00
19.	Радови на уређењу канцеларијских просторија	6.000,00
20.	Прикључак за трактор „Гаруп“	6.000,00
21.	Камере за возила (камионе)-10 комада	6.000,00
22.	Уређај за контролу радног времена-2 комада	5.000,00
23.	Канцеларијски намјештај	5.000,00
24.	Компјутери – 4 комада	3.500,00
25.	Триммер-2 комада	3.000,00
26.	Прикључак за трактор-косачица са два диска и ножевима	3.000,00
27.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00
28.	Аутодијагностика – 1 комад	3.000,00
29.	Штампачи – 3 комада	2.000,00
30.	Клима уређај – 2 комада	2.000,00
31.	ГПС систем за возила	2.000,00
32.	Монитор – 2 комада	500,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА		1.038.000,00

Укупна инвестициона улагања према овом Плану износе 1.038.000,00 КМ. Од наведеног износа, за инвестициона улагања путем суфинансирања из средстава Фонда за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске, по основу учешћа АД „Комуналац“ Бијељина на „Јавном конкурс за додјеливање средстава за суфинансирање програма и пројеката из области заштите животне средине за 2019. годину“, планирано је 113.000,00 КМ, а остатак од 925.000,00 КМ из текућих средстава.

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 љекарски преглед свих радника, распоређених на радним мјестима са посебним условима рада (возачи, руковоаци специјалних возила и уређаја).

VII – ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ

Одлуком о конституисању АД „Комуналац“ Бијељина (у даљем тексту: „Друштво“) 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 сљедеће активности:

- 1) одвоз комуналног отпада;
- 2) одржавање јавно-прометних површина у граду;
- 3) одржавање градског зеленила;
- 4) управљање и одржавање „Зелене пијаце“;
- 5) пружање осталих комуналних услуга.

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2020. ГОДИНУ

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Процјена остварења 31.12.2019. године	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним приходима
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60150	Приход од продаје конт.	10.000,00	16.000,00	15.000,00	150	94	0,28%
	601	Приходи од продаје робе у Републици Српској	10.000,00	16.000,00	15.000,00	150	94	0,28%
2	61010	Пр.од усл.јавне хиг.-БН	262.000,00	273.000,00	290.000,00	111	106	5,46%
3	61011	Приход од усл.одв.отп.-т.	14.076,00	14.000,00	14.000,00	99	100	0,26%
4	61012	Пр.од услуга одв.отпада	40.000,00	39.000,00	40.000,00	100	103	0,75%
5	61013	Приход од усл.зимске сл.	15.000,00	0,00	17.000,00	113	-	0,32%
6	61014	Приход од усл.градског з.	183.800,00	191.855,00	192.000,00	104	100	3,61%
7	61018	Пр.од услуга-прање улица	30.000,00	25.640,00	30.000,00	100	117	0,56%
8	61019	Пр.од усл.јавне хиг.-Јања	30.000,00	27.000,00	30.000,00	100	111	0,56%
	610	Приход од продаје учинака повезаним правним лицима	574.876,00	570.495,00	613.000,00	107	107	11,53%
9	61106	Приход од расадника	16.000,00	19.000,00	20.000,00	125	105	0,38%
10	61121	Приход одв.отпада грађ.	2.547.000,00	2.517.000,00	2.600.000,00	102	103	48,92%
11	61122	Одвоз отпада правн.субј.	830.500,00	833.800,00	880.000,00	106	106	16,56%
12	61123	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	36.000,00	38.000,00	38.000,00	106	100	0,71%
13	61124	Пр.од врш.усл.-градско з.	10.000,00	4.800,00	10.000,00	100	208	0,19%
14	61125	Пр.од паука-без МУП-а	500,00	0,00	1.000,00	200	-	0,02%
15	61126	Приход од паука	35.000,00	47.000,00	50.000,00	143	106	0,94%
16	61127	Услуге фекалне цистерне	4.000,00	1.800,00	2.000,00	50	111	0,04%
17	61128	Услуге цистерне за воду	2.500,00	2.100,00	2.500,00	100	119	0,05%
	611	Приход од продаје учинака у Републици Српској	3.481.500,00	3.463.500,00	3.603.500,00	104	104	67,80%
18	61206	Приход од расадника	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
19	61222	Одвоз отпада правн.субј.	41.800,00	43.500,00	45.000,00	108	103	0,85%
20	61223	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	5.200,00	5.500,00	5.500,00	106	100	0,10%
21	61227	Услуге фекалне цистерне	1.000,00	200,00	1.000,00	100	500	0,02%
	612	Приход од продаје учинака у Федерацији БиХ	49.000,00	49.200,00	52.500,00	107	107	0,99%
22	61322	Одвоз отпада правн.субј.	11.600,00	11.200,00	12.000,00	103	107	0,23%
23	61323	Пр.од одвоза.чврст.отп.-д	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
24	61327	Пр.од врш.усл.-фекална	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
	613	Приход од продаје учинака у Брчко Дистрикту БиХ	12.000,00	11.200,00	12.400,00	103	111	0,23%
25	63000	Повећање вријед.залиха	11.000,00	6.000,00	7.000,00	64	117	0,13%
	630	Повећање вриједности залихе учинака	11.000,00	6.000,00	7.000,00	64	117	0,13%
26	65000	Приходи од премија	0,00	4.400,00	5.000,00	-	114	0,09%
	650	Приходи од премија, субв., дотација, регреса и сл.	0,00	4.400,00	5.000,00	-	114	0,09%
27	65100	Пр.од закупнина земљишта	23.000,00	19.306,00	20.000,00	87	104	0,38%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Процјена остварења 31.12.2019. године	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним приходима
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	65110	Приход од закупнина обј.	345.000,00	288.500,00	320.000,00	93	111	6,02%
29	65130	Пр.од закупа ст.у пијаци	230.000,00	217.000,00	230.000,00	100	106	4,33%
30	65131	Пр.од закупа-дн.зак.ст.	60.000,00	64.000,00	65.000,00	108	102	1,22%
31	65132	Пр.од закупа ст.-мали.б.	6.000,00	6.500,00	7.000,00	117	108	0,13%
	651	Приходи од закупнина	664.000,00	595.306,00	642.000,00	97	108	12,08%
32	65200	Пр. од донација-држ.орг.	19.250,00	49.250,00	49.000,00	255	99	0,92%
33	65210	Приходи од донација-ППЛ	27.674,60	27.674,60	28.000,00	101	101	0,53%
34	65290	Приходи од ост.донација	0,00	124.500,00	0,00	-	0	0,00%
	652	Приходи од донација	46.924,60	201.424,60	77.000,00	164	38	1,45%
35	65510	Пр.од ФЗО-боловање	20.000,00	30.000,00	30.000,00	150	100	0,56%
36	65511	Пр.од ФЗО-породилско	10.000,00	6.250,00	5.000,00	50	80	0,09%
37	65520	Приход од завода	0,00	2.230,00	2.500,00	-	112	0,05%
	655	Приходи из намјенских извора финансирања	30.000,00	38.480,00	37.500,00	125	97	0,71%
38	65901	Пр.од продаје стакла	10.000,00	8.300,00	20.000,00	200	241	0,38%
39	65902	Пр.од продаје бијел.папира	10.000,00	6.700,00	15.000,00	150	224	0,28%
40	65903	Пр.од продаје картона	10.000,00	4.000,00	10.000,00	100	250	0,19%
41	65904	Пр.од продаје фолије-проз.	1.000,00	600,00	1.000,00	100	167	0,02%
42	65905	Приходи од гријања	250,00	100,00	200,00	80	200	0,00%
43	65906	Приходи од пр.алу лименки	1.000,00	1.200,00	1.500,00	150	125	0,03%
44	65907	Пр.од пр. фолије-шарена	1.000,00	300,00	1.000,00	100	333	0,02%
45	65908	Остали пословни приходи	1.000,00	850,00	1.000,00	100	118	0,02%
	659	Остали пословни приходи по другим основама	34.250,00	22.050,00	49.700,00	145	225	0,94%
46	66010	Пр.од затезних кам.-ППЛ	2.500,00	11.000,00	10.000,00	400	91	0,19%
	660	Финансијски приходи -ППЛ	2.500,00	11.000,00	10.000,00	400	91	0,19%
47	66130	Затезне камате -правна	12.000,00	8.500,00	10.000,00	83	118	0,19%
48	66131	Затезне камате - физичка	55.000,00	41.000,00	45.000,00	82	110	0,85%
49	66190	Остале камате	3.000,00	3.500,00	4.000,00	133	114	0,08%
	661	Приходи од камата	70.000,00	53.000,00	59.000,00	84	111	1,11%
50	67710	Пр.од напл.отп.потр.-инд.о.	30.000,00	40.000,00	40.000,00	133	100	0,75%
51	67711	Пр.од напл.отп.потр.-дом.	60.000,00	50.000,00	50.000,00	83	100	0,94%
52	67720	Пр.од напл.потр.ППЛ-дир.о	0,00	1.300,00	1.500,00	-	115	0,03%
	677	Наплаћена отписана потраживања	90.000,00	91.300,00	91.500,00	102	100	1,72%
53	67910	Приходи од отп.обавеза	200,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
54	67990	Остали непоменути приходи	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100	100	0,75%
	679	Приходи од смањења обавеза, укидања ...	40.200,00	40.000,00	40.000,00	100	100	0,75%
		УКУПНО	5.116.250,60	5.173.355,60	5.315.100,00	104	103	100,00%

Укупни приходи за 2020. годину планирани су у износу од 5.315.100,00 КМ, док су расходи планирани у износу од 5.241.858,00 КМ, те планирана бруто добит у износу од 73.242,00 КМ.

У планираним пословним приходима највеће учешће имају приходи од услуга одвоза чврстог комуналног отпада власницима и корисницима стамбених објеката, са процентом учешћа у укупним приходима од 48,92%. Наведени приход планиран је у укупном износу од 2.600.000,00 КМ, што је за 3% више од процјене остварења за 2019. годину. Повећање прихода од услуга одвоза чврстог комуналног отпада власницима и корисницима стамбених објеката, планирано је на основу планираног повећања броја корисника одвоза чврстог комуналног отпада. Приходи од услуга одвоза чврстог комуналног отпада правним субјектима, планирани су у износу од 880.000,00 КМ, односно за 6% више у односу на процјену остварења за 2018. годину, а по основу промјене начина утврђивања цијена, која је планирана у 2020. години.

Приходи од услуга јавне хигијене у Бијељини и Јањи, планирани су у износу од 320.000,00 КМ са учешћем од 6,02% у укупним приходима. Приходи 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, остварују се по основу учешћа на тендеру за одржавање јавне хигијене на територији Града Бијељине. План за 2020. годину рађен је на основу планираног издвајања Града Бијељине за одржавање јавне хигијене у граду.

Приходи од услуга одржавања градског зеленила, који се такође остварују по основу учешћа на тендеру Града Бијељине, планирани су у износу од 192.000,00 КМ. Наведени приходи планирани су на основу планираног издвајања Града Бијељина за услуге одржавања градског зеленила. Учешће прихода од услуга одржавања градског зеленила у укупним приходима је 3,61%. Приходе који се остварују по основу учешћа на тендерима тешко је реално планирати, јер зависе од планираних издвајања наручиоца услуга.

Планирани приходи од услуга закупа пословних простора-локала, који су у власништву АД „Комуналац“, износе 320.000,00 КМ, са учешћем у укупним приходима од 6,02%. У току 2019. године дошло је до значајног пада у остварењу прихода од услуга закупа, који је узрокован немогућношћу издавања одређених локала.

Приходи од услуга закупа пијачних столова, планирани су у износу од 302.000,00 КМ. Учешће планираних прихода од услуга закупа пијачних столова у укупним планираним приходима је 5,68%. Није планирано значајно повећање прихода у односу на ранији период, а процјена је вршена на бази процјене остварења за 2019. годину.

Приходи од „расадника“ у 2020. години планирани су у износу од 20.000,00 КМ са 0,38% учешћа у укупним планираним приходима. План прихода од „расадника“ рађен је на основу процјене остварења за 2019. годину.

Приходи од услуга рада специјалног возила за превоз непрописно паркираних возила („паук“), планирани су на основу процјене остварења за 2019. годину. За 2020. годину приходи од услуга „паука“ планирани су у износу од 50.000,00 КМ. Учешће прихода од услуга „паука“ у укупно планираним приходима је 0,94%.

Приходи од продаје стакла, бијелог папира, картона, прозирне фолије, алу лименки, ПЕТ амбалаже и шарене фолије, планирани су у укупном износу од 49.500,00 КМ са 0,93% учешћа у укупним приходима. План је рађен на основу процјене количина прикупљања амбалажног отпада у наредном периоду, јер је у 2020. години планирана изградња зелених острва са акцентом на селекцији отпада на мјесату настанка.

ПЛАН РАСХОДА ЗА 2020. ГОДИНУ

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Процјена остварења 31.12.2019.	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50100	Наб.вр.прод.робе на мало	3.000,00	4.800,00	5.000,00	167	104	0,10%
2	50101	Наб.вр.пр.робе-без фактура	8.000,00	5.500,00	6.000,00	75	109	0,11%
3	50102	Наб.вр.пр.робе-по факт.	1.000,00	600,00	1.000,00	100	167	0,02%
	501	Набавна вриј.продате робе	12.000,00	10.900,00	12.000,00	100	110	0,23%
4	50230	Набавна вриј.продате опр.	8.000,00	800,00	8.000,00	100	1.000	0,15%
	502	Набавна вриједност продатих сталних средстава	8.000,00	800,00	8.000,00	100	1.000	0,15%
5	51100	Трошкови сировина и матер.	70.000,00	50.000,00	55.000,00	79	110	1,05%
	511	Тр.материјала за израду	70.000,00	50.000,00	55.000,00	79	110	1,05%
6	51210	Отпис ауто гума-нове	15.000,00	10.500,00	12.000,00	80	114	0,23%
7	51211	Отпис ауто гума-протект	8.000,00	16.500,00	15.000,00	188	91	0,29%
8	51220	Отпис ХТЗ опреме	20.000,00	23.000,00	20.000,00	100	87	0,38%
9	51240	Трошкови рез. дијелова	45.000,00	48.000,00	50.000,00	111	104	0,95%
10	51250	Трошкови канц. материјала	12.000,00	13.500,00	13.000,00	108	96	0,25%
	512	Тр.режијског материјала	100.000,00	111.500,00	110.000,00	110	99	2,10%
11	51300	Тр.нафт.дер-ЕУРОДИЗЕЛ-т	220.000,00	242.000,00	240.000,00	109	99	4,58%
12	51301	Тр.нафт.дер-ЕУРОДИЗЕЛ-п	10.000,00	11.200,00	12.000,00	120	107	0,23%
13	51302	Тр.нафт.деривата-БЕНЗИН	3.500,00	4.000,00	4.000,00	114	100	0,08%
14	51303	Тр.нафт.дер-АУТОГАС	1.000,00	800,00	1.000,00	100	125	0,02%
15	51304	Тр.нафт.деривата (мазива)	10.000,00	11.000,00	12.000,00	120	109	0,23%
16	51330	Трошкови ел. енергије	35.000,00	25.500,00	27.000,00	77	106	0,52%
17	51370	Трошкови воде	10.000,00	8.500,00	9.000,00	90	106	0,17%
	513	Трошкови горива и енергије	289.500,00	303.000,00	305.000,00	105	101	5,82%
18	52000	Трошкови бруто зараде	2.320.000,00	2.390.000,00	2.380.000,00	103	100	45,40%
	520	Трошкови бруто зарада	2.320.000,00	2.390.000,00	2.380.000,00	103	100	45,40%
19	52210	Тр.бр.накн.чл.Надз.одб.	29.850,00	29.850,00	29.850,00	100	100	0,57%
	522	Тр.бр.нак.чл.НО и Упр.од	29.850,00	29.850,00	29.850,00	100	100	0,57%
20	52300	Тр.бр.накн.чл.Одб.за рев.	29.850,00	29.850,00	29.850,00	100	100	0,57%
21	52320	Тр.бр.накн.чл.комисије	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
	523	Трошкови бр.накнада чл.одб.за ревизију, ком.и сл	30.850,00	29.850,00	30.850,00	100	103	0,59%
22	52430	Помоћ запосл.у скл.са пр.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,10%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Пројена остварења 31.12.2019.	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	524	Тр.отпр., награда и помоћи у складу са прописима	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,10%
23	52500	Тр.дневница на служб.путу	3.000,00	4.000,00	4.000,00	133	100	0,08%
24	52510	Тр.смј.и исх.на служб.путу	3.000,00	2.400,00	3.000,00	100	125	0,06%
25	52520	Тр.превоза на служб.путу	800,00	2.300,00	2.500,00	313	109	0,05%
26	52530	Накн.за коришћ.сопств.воз.	17.000,00	14.000,00	15.000,00	88	107	0,29%
	525	Трошкови запослених на службеном путу	23.800,00	22.700,00	24.500,00	103	108	0,47%
27	52900	Накн.тр.за превоз радника	65.000,00	75.000,00	75.000,00	115	100	1,43%
28	52990	Ост.накн.тр.запосл.(регрес)	135.000,00	153.700,00	155.000,00	115	101	2,96%
29	52991	Ост.накн.тр.запосл.(Божић)	16.500,00	16.200,00	30.000,00	182	185	0,57%
30	52992	Ост.накн.тр.зап.(топл.оброк)	70.000,00	70.000,00	70.000,00	100	100	1,34%
	529	Трошкови бруто осталих личних расхода	286.500,00	314.900,00	330.000,00	115	105	6,30%
31	53100	Трошкови превоза	1.000,00	800,00	1.000,00	100	125	0,02%
32	53130	Трошкови ПТТ услуга	22.000,00	18.500,00	20.000,00	91	108	0,38%
33	53131	Тр.ПТТ услуга-пошиљке	3.500,00	3.100,00	3.500,00	100	113	0,07%
34	53150	Тр.интернет услуга и б.прен.	1.800,00	1.700,00	1.800,00	100	106	0,03%
	531	Трошкови транспортних услуга	28.300,00	24.100,00	26.300,00	93	109	0,50%
35	53200	Тр.усл.на тек.одр.ст.мат.ср.	25.000,00	14.000,00	20.000,00	80	143	0,38%
36	53210	Тр.усл.на инв.одр.ст.мат.ср.	2.000,00	0,00	2.000,00	100	-	0,04%
	532	Трошкови услуга одржавања	27.000,00	14.000,00	22.000,00	81	157	0,42%
37	53390	Трошкови осталих закупа	4.000,00	6.000,00	5.000,00	125	83	0,10%
	533	Трошкови закупа	4.000,00	6.000,00	5.000,00	125	83	0,10%
38	53500	Тр.огласа у новинама,ТВ	20.000,00	9.100,00	25.000,00	125	275	0,48%
39	53520	Тр.улаг. у предмете са ПП	5.000,00	3.000,00	5.000,00	100	167	0,10%
40	53590	Остали тр.за рекламу и проп.	1.000,00	1.100,00	1.000,00	100	91	0,02%
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	26.000,00	13.200,00	31.000,00	119	235	0,59%
41	53900	Трошкови за усл.у промету	5.000,00	13.500,00	15.000,00	300	111	0,29%
42	53920	Трошкови за усл.зашт.на р.	7.000,00	6.700,00	7.000,00	100	104	-
43	53960	Привр.и повремени послови	40.000,00	63.000,00	40.000,00	100	63	0,76%
44	53981	Тр.депоновања-отп.воде	1.000,00	200,00	1.000,00	100	500	0,02%
45	53983	Тр.депоновања-чврсти отп.	1.110.000,00	1.130.000,00	1.150.000,00	104	102	21,94%
46	53990	Трошкови ост.произв.усл.	2.000,00	2.500,00	2.000,00	100	80	0,04%
	539	Трошкови осталих услуга	1.165.000,00	1.215.900,00	1.215.000,00	104	100	23,18%
47	54000	Трошкови амортизације	255.000,00	274.000,00	275.000,00	108	100	5,25%
	540	Трошкови амортизације	255.000,00	274.000,00	275.000,00	108	100	5,25%
48	54140	Тр.рез. за отпремнине	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,10%
	541	Трошкови резервисања	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,10%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Процјена остварења 31.12.2019.	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
49	55010	Тр.ревизије финанс.извј.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,10%
50	55020	Тр.адвокатских услуга	10.000,00	8.000,00	10.000,00	100	125	0,19%
51	55030	Тр.здравствених услуга	7.000,00	6.600,00	7.000,00	100	106	0,13%
52	55040	Тр.стр.образовања запосл.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
53	55050	Тр.стр.усавршања-семинари	6.000,00	7.000,00	7.000,00	117	100	0,13%
54	55060	Тр.измјена на пост.прогр.	10.000,00	3.600,00	10.000,00	100	278	0,19%
55	55090	Остале непроизводне усл.	10.000,00	26.500,00	10.000,00	100	38	0,19%
	550	Трошкови непроизводних услуга	50.000,00	58.700,00	51.000,00	102	87	0,97%
56	55100	Тр.репр.у посл.прост.	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100	100	0,15%
57	55120	Тр.угоститељских услуга	15.000,00	11.500,00	15.000,00	100	130	0,29%
58	55140	Тр.уг.усл.приликом прослава	2.000,00	1.500,00	2.000,00	100	133	0,04%
59	55150	Трошкови за поклоне	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
60	55190	Остали тр.репрезентације	3.000,00	0,00	3.000,00	100	-	0,06%
	551	Трошкови репрезентације	30.000,00	23.000,00	30.000,00	100	130	0,57%
61	55200	Пр.осигур.некр.,постр.и опр.	2.500,00	800,00	2.500,00	100	313	0,05%
62	55240	Пр.осиг.од одг.пр.тр.лицама	1.500,00	2.000,00	2.000,00	133	100	0,04%
63	55260	Пр.за обавезно осиг.лица	7.000,00	7.200,00	7.500,00	107	104	0,14%
64	55270	Пр.-обавезно осиг.запосл.	1.500,00	0,00	1.500,00	100	-	0,03%
65	55290	Пр.за обавезно осиг.лица	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
	552	Трошкови премија осигурања	12.700,00	10.000,00	13.700,00	108	137	0,26%
66	55300	Тр.пл.промета-Павл.банка	1.800,00	1.050,00	1.100,00	61	105	0,02%
67	55301	Тр.пл.промета-Сбербанка	2.100,00	250,00	300,00	14	120	0,01%
68	55302	Тр.пл.промета-Нова банка	1.100,00	750,00	800,00	73	107	0,02%
69	55303	Тр.пл.промета-Комерц.б.	250,00	200,00	250,00	100	125	0,00%
70	55304	Тр.пл.промета-девизни	100,00	50,00	100,00	100	200	0,00%
71	55305	Тр.пл.промета-Аддико б.	1.500,00	2.700,00	3.000,00	200	111	0,06%
72	55306	Тр.пл.промета-НЛБ РБ	500,00	250,00	300,00	60	120	0,01%
73	55310	Тр.пл.промета-гаранције	1.500,00	1.800,00	2.000,00	133	111	0,04%
	553	Трошкови платног промета	8.850,00	7.050,00	7.850,00	89	111	0,15%
74	55420	Чланарине.пословним удр.	500,00	500,00	500,00	100	100	0,01%
	554	Трошкови чланарина	500,00	500,00	500,00	100	100	0,01%
75	55500	Порез на имовину	8.200,00	7.000,00	7.000,00	85	100	0,13%
76	55510	Накнада за о.к.д. шума	3.200,00	3.400,00	3.400,00	106	100	0,06%
77	55520	Накнада за против пож.з.	1.800,00	1.900,00	1.900,00	106	100	0,04%
78	55540	Накнада за воде	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
79	55570	Комунална и реп. таксе	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100	100	0,02%
80	55571	Комунална накнада-опш.	6.168,00	6.168,00	6.168,00	100	100	0,12%
	555	Трошкови пореза	22.518,00	21.618,00	21.618,00	96	100	0,41%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2019. годину	Процјена остварења 31.12.2019.	План за 2020. годину	Инд. (6/4)	Инд. (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
81	55600	Допр.за проф.рех.инвалида	5.000,00	5.100,00	5.000,00	100	98	0,10%
82	55691	Ост.доп.на тер.тр.-волонтери	5.000,00	5.800,00	5.000,00	100	86	0,10%
	556	Трошкови доприноса	10.000,00	10.900,00	10.000,00	100	92	0,19%
83	55900	Трошкови огласа у штампи	3.000,00	2.200,00	3.000,00	100	136	0,06%
84	55911	РТВ такса-порез на посј.	90,00	90,00	90,00	100	100	0,00%
85	55913	Судске таксе по извр.пост.	55.000,00	57.000,00	55.000,00	100	96	1,05%
86	55915	Судске таксе-остале	5.000,00	1.200,00	5.000,00	100	417	0,10%
87	55920	Судски тр.и тр.вјештачења	0,00	700,00	1.000,00	-	143	-
88	55930	Тр.претпл.на часописе и с.п.	2.000,00	1.050,00	2.000,00	100	190	0,04%
89	55940	Трошкови стипендија	3.600,00	2.700,00	0,00	-	-	0,00%
90	55950	Тр.за регистрацију возила	33.000,00	29.000,00	30.000,00	91	103	0,57%
91	55990	Остали нематер.трошкови	0,00	8.000,00	10.000,00	-	125	0,19%
	559	Остали нематеријални трошкови	101.690,00	101.940,00	106.090,00	104	104	2,02%
92	56000	Расх.камата из одн.са ППЛ	500,00	50,00	100,00	20	200	0,00%
	560	Финансијски расходи по основу односа са ППЛ	500,00	50,00	100,00	20	200	0,00%
93	56100	Расходи камата по кред.	20.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
94	56140	Расх.камата по купо-пр.	0,00	10,00	0,00	-	-	0,00%
95	56190	Камате по ост.фин.об.	1.000,00	10.000,00	10.000,00	1.000	100	0,19%
	561	Расходи камата	21.000,00	10.010,00	10.000,00	48	100	0,19%
96	57020	Отпис опреме по попису	5.000,00	1.500,00	5.000,00	100	333	0,10%
	570	Губици по осн.прод. и рас. нем.ср.,некр.,постр.и опр.	5.000,00	1.500,00	5.000,00	100	333	0,10%
97	57800	Расх.по осн.исп.вр.потраж.	110.000,00	90.000,00	100.000,00	91	111	1,91%
98	57820	Расх.по осн.дир.отп.потр.	20.000,00	600,00	10.000,00	50	1.667	0,19%
	578	Расходи по основу испр.вриједн.и отписа потр.	130.000,00	90.600,00	110.000,00	85	121	2,10%
99	57940	Казне за привр. преступе	0,00	2.900,00	0,00	-	-	0,00%
100	57970	ПДВ на кало,растур,квар...	500,00	200,00	500,00	100	250	0,01%
101	57990	Непоменути ост.расходи	1.000,00	50,00	1.000,00	100	2.000	0,02%
	579	Расх.по осн.расх.залиха матер.и робе и ост.расходи	1.500,00	3.150,00	1.500,00	100	48	0,03%
102	59100	Расходи по основу испр.гр.	1.000,00	6.750,00	5.000,00	500	74	0,10%
	591	Расх.по осн.испр.грешака из ранијих година	1.000,00	6.750,00	5.000,00	500	74	0,10%
		УКУПНО	5.081.058,00	5.161.468,00	5.241.858,00	103	102	100,00%

Планирани расходи за 2020. годину износе 5.241.858,00 КМ.

Највећа ставка у планираним расходима за 2020. годину су трошкови бруто зарада, који су планирани у износу од 2.380.000,00 КМ, са 45,40% учешћа у укупним расходима Друштва.

Поред трошкова бруто зарада, планирани су сљедећи расходи за 2020. годину, који су евидентирани на синтетичким контима и који имају проценат учешћа у укупним расходима већи од 2%:

- трошкови режијског материјала, који су планирани у износу од 110.000,00 КМ са 2,10% учешћа у укупним расходима Друштва;
- трошкови горива и енергије, који су планирани у износу од 305.000,00 КМ и који учествују са 5,82% у укупним расходима Друштва;
- трошкови бруто осталих личних расхода, који су планирани у износу од 330.000,00 КМ са 6,30% учешћа у укупним расходима;
- трошкови осталих услуга, који су планирани у износу од 1.215.000,00 КМ са 23,18% учешћа у укупним расходима. У оквиру трошкова осталих услуга потребно је издвојити трошкове депоновања комуналног отпада, који су планирани у износу од 1.150.000,00 КМ. План трошкова депоновања чврстог комуналног отпада рађен је на основу процјене остварења претходне године уз повећање од 20.000,00 КМ, које је узето у обзир приликом планирања, јер је нови цјеновник услуга депоновања чврстог комуналног отпада ступио на снагу од 01.03.2019. године, са повећањем цијена од 25% у односу на претходни цјеновник. Цијена депоновања чврстог комуналног отпада повећана је са 34,19 КМ без ПДВ-а на 42,74 КМ без ПДВ-а.;
- трошкови амортизације, који представљају значајну ставку у укупним расходима, првенствено због велике количине опреме, која је неопходна за пружање услуга одвоза отпада, учествују са 5,25% у укупним расходима Друштва и исти су за 2020. годину планирани у износу од 275.000,00 КМ;
- остали нематеријални трошкови Друштва планирани су у износу од 106.090,00 КМ са 2,02% учешћа, од којих су најзначајнији трошкови судских такси по извршним поступцима, који су планирани у износу од 55.000,00 КМ;
- расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања, планирани су у износу од 110.000,00 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 73.242,00 КМ. Одлуку о расподјели добити ће донијети Скупштина акционара Друштва.

АД „КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

- Скупштина акционара –

Број: 289/2020

Датум: 21.01.2020. године

ПРЕДСЈЕДНИК
СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА

Мићо Мићић