



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

П Л А Н П О С Л О В А Њ А
ЗА 2021. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, децембар 2020. 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 2021. годину	5
План расхода за 2021. годину	9

I – УВОДНА НАПОМЕНА

У току 2021. године АД „Комуналац“ Бијељина ће извршити све предвиђене активности, које су утврђене Планом пословања, као и Планом инвестиционих улагања за 2021. 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 2021. 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 одјелења 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 2021. годину

Ред. бр.	Квалификација	Стање на дан 09.12.2020.	План за 2021. годину по потребној стручној спреми	Разлика	Индекси
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	Приправници	7	2	-5	-71
2	ВСС	15	15	0	-
3	ВШС	17	17	0	-
4	ССС	15	15	0	-
5	КВ	51	51	0	-
6	НК	80	80	0	-
УКУПНО		185	180	-5	3

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 2021. годину извршити следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	ИЗНОС (КМ)
1.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ –до четири године старости	150.000,00
2.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ –до шест година старости	100.000,00
3.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 6 до 8 м ³ – до четири године старости	80.000,00
4.	Радови на изградњи складишног простора за амбалажни отпад	80.000,00
5.	Половно специјално теретно возило за превоз амбалажног отпада, запремине од 6 до 8 м ³ – до шест година старости	60.000,00
6.	Радови на уређењу Зелене пијаце и пословних простора под закупом	50.000,00
7.	Ново путничко возило Б категорије за превоз радника са 8 и више мјеста	45.000,00
8.	Нови трактор	40.000,00
9.	Пластичне канте запремине 120 литара – 1.000 комада	40.000,00
10.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -50 комада	35.000,00
11.	Металне тезге отвореног типа за уређење средишње стазе у „Зеленој пијаци“	30.000,00
12.	Радови на уређењу земљишног посједа	20.000,00
13.	Радови на уређењу канцеларијских просторија	20.000,00
14.	Контејнери запремине 5 м ³ -10 комада	15.000,00
15.	Уређај за контролу радног времена и контролу приступа са софтвером	15.000,00
16.	Прикључак за трактор „Таруп“	6.000,00
17.	Канцеларијски намјештај	6.000,00
18.	Клима уређај – 5 комада	5.000,00
19.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 5 комада	5.000,00
20.	Апликација за књиговодствене програме	5.000,00
21.	Чистач плочника помоћу воде под притиском-2 комада	4.000,00
22.	Штампачи – 5 комада	4.000,00
23.	Триммер-3 комада	3.000,00
24.	Прикључак за трактор-косачица са два диска и ножевима	3.000,00
25.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00
26.	Microsoft Office пакет – 4 комада	2.500,00
27.	Монитор – 5 комада	1.000,00
28.	Скенер уређај – 3 комада	600,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА		828.100,00

Укупна инвестициона улагања према овом Плану инвестиција за 2021. годину износе 828.100,00 КМ. Од наведеног износа, за инвестициона улагања путем суфинансирања из средстава Фонда за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске, планирано је 49.000,00 КМ, а остатак од 779.100,00 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 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 (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 следеће 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 2021. ГОДИНУ

Р Б	Конто	Назив конта	План за 2020. годину	Процјена остварења 31.12.2020. године	План за 2021. годину	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)	%учешће у укупним приходима (6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60150	Приход од продаје конт.	15.000,00	2.000,00	15.000,00	100	750	0,28%
	601	Приходи од продаје робе у Републици Српској	15.000,00	2.000,00	15.000,00	100	750	0,28%
2	61010	Приход од услуга јавне хиг.-БН	290.000,00	282.500,00	320.000,00	110	113	5,95%

3	61011	Приход од услуга одвоза отпада-т.	14.000,00	17.034,00	17.000,00	121	100	0,32%
4	61012	Приход од услуга одвоза отпада	40.000,00	42.170,00	45.000,00	113	107	0,84%
5	61013	Приход од услуга зимске службе	17.000,00	0,00	17.000,00	100	-	0,32%
6	61014	Приход од услуга градског зеленила	192.000,00	219.500,00	220.000,00	115	100	4,09%
7	61018	Приход од услуга-прање улица	30.000,00	45.728,00	50.000,00	167	109	0,93%
8	61019	Приход од услуга јавне хиг.-Јања	30.000,00	36.537,00	40.000,00	133	109	0,74%
	610	Приход од продаје учинака повезаним правним лицима	613.000,00	643.469,00	709.000,00	116	110	13,17%
9	61106	Приход од расадника	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100	100	0,37%
10	61121	Приход од усл.одв.отпада –физичка	2.600.000,00	2.615.000,00	2.650.000,00	102	101	49,23%
11	61122	Одвоз отпада правним субјектима	880.000,00	910.000,00	920.000,00	105	101	17,09%
12	61123	Приход од одвоза чврстог отп.-деп.	38.000,00	37.000,00	38.000,00	100	103	0,71%
13	61124	Приход од вршења усл.-градско зел.	10.000,00	600,00	5.000,00	50	833	0,09%
14	61125	Приход од паука-без МУП-а	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
15	61126	Приход од паука	50.000,00	37.500,00	40.000,00	80	107	0,74%
16	61127	Приход од услуге фекалне цистерне	2.000,00	800,00	2.000,00	100	250	0,04%
17	61128	Приход од услуге цистерне за воду	2.500,00	1.700,00	2.500,00	100	147	0,05%
	611	Приход од продаје учинака у Републици Српској	3.603.500,00	3.622.600,00	3.678.500,00	102	102	68,34%
18	61206	Приход од расадника	1.000,00	900,00	1.000,00	100	111	0,02%
19	61222	Одвоз отпада правним субјектима	45.000,00	45.000,00	45.000,00	100	100	0,84%
20	61223	Приход од одвоза чврстог отпада-д	5.500,00	5.000,00	5.500,00	100	110	0,10%
21	61227	Приход од услуге фекалне цистерне	1.000,00	300,00	1.000,00	100	333	0,02%
	612	Приход од продаје учинака у Федерацији БиХ	52.500,00	51.200,00	52.500,00	100	103	0,98%
22	61322	Одвоз отпада правним субјектима	12.000,00	11.000,00	12.000,00	100	109	0,22%
23	61323	Приход од одвоза чврстог отпада-д	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
24	61327	Приход од вршења услуга-фекална	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
	613	Приход од продаје учинака у Брчко Дистрикту БиХ	12.400,00	11.000,00	12.400,00	100	113	0,23%
25	63000	Повећање вриједности залиха учин.	7.000,00	4.000,00	5.000,00	71	125	0,09%
	630	Повећање вриједности залихе учинака	7.000,00	4.000,00	5.000,00	71	125	0,09%
26	65000	Приходи од премија	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,09%
	650	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса и сл.	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,09%
27	65100	Приход од закупнина земљишта	20.000,00	16.400,00	20.000,00	100	122	0,37%
28	65110	Приход од закупнина објеката	320.000,00	258.000,00	250.000,00	78	97	4,64%
29	65130	Приход од закупа столова у пијаци	230.000,00	220.000,00	230.000,00	100	105	4,27%
30	65131	Приход од закупа-дневни закуп ст.	65.000,00	50.000,00	55.000,00	85	110	1,02%
31	65132	Приход од закупа столова-мали б.	7.000,00	4.000,00	5.000,00	71	125	0,09%
	651	Приходи од закупнина	642.000,00	548.400,00	560.000,00	87	102	10,40%
32	65200	Приход од донација-државне орг.	49.000,00	19.250,00	20.000,00	41	104	0,37%
33	65210	Приходи од донација-повезана пр.л.	28.000,00	27.674,60	28.000,00	100	101	0,52%
34	65290	Приходи од осталих донација	0,00	10.000,00	20.000,00	-	200	0,37%
	652	Приходи од донација	77.000,00	56.924,60	68.000,00	88	119	1,26%

35	65510	Приход од ФЗО-боловање	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100	100	0,56%
36	65511	Приход од ФЗО-породиљско	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,09%
37	65520	Приход од завода	2.500,00	10.000,00	26.000,00	1040	260	0,48%
	655	Приходи из намјенских извора финансирања	37.500,00	40.000,00	61.000,00	163	153	1,13%
38	65901	Приход од продаје стакла	20.000,00	4.000,00	10.000,00	50	250	0,19%
39	65902	Приход од продаје бијелог папира	15.000,00	6.500,00	10.000,00	67	154	0,19%
40	65903	Приход од продаје картона	10.000,00	5.500,00	10.000,00	100	182	0,19%
41	65904	Приход од продаје фолије-прозирна	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
42	65905	Приходи од гријања	200,00	0,00	200,00	100	-	0,00%
43	65906	Приходи од продаје алу лименки	1.500,00	400,00	1.000,00	67	250	0,02%
44	65907	Приход од продаје фолије-шарена	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
45	65908	Остали пословни приходи	1.000,00	1.600,00	1.000,00	100	63	0,02%
	659	Остали пословни приходи по другим основама	49.700,00	18.000,00	34.200,00	69	190	0,64%
46	66010	Приход од затезних камата-повез.пр	10.000,00	2.600,00	10.000,00	100	385	0,19%
	660	Финансијски приходи –повезана правна лица	10.000,00	2.600,00	10.000,00	100	385	0,19%
47	66130	Затезне камате -правна	10.000,00	14.200,00	15.000,00	150	106	0,28%
48	66131	Затезне камате - физичка	45.000,00	42.000,00	45.000,00	100	107	0,84%
49	66190	Остале камате	4.000,00	1.000,00	2.000,00	50	200	0,04%
	661	Приходи од камата	59.000,00	57.200,00	62.000,00	105	108	1,15%
50	67040	Добици од продаје некретнина	0,00	7.800,00	0,00	-	0	0,00%
	674	Добици по основу продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме	0,00	7.800,00	0,00	-	0	0,00%
51	67710	Приход од напл.отп.потр.-инд.о.	40.000,00	16.000,00	30.000,00	75	188	0,56%
52	67711	Приход од напл.отп.потр.-физичка лица	50.000,00	32.000,00	40.000,00	80	125	0,74%
53	67720	Приход од напл.потр.пов.пр.л.-дир.о	1.500,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	677	Наплаћена отписана потраживања	91.500,00	48.000,00	70.000,00	77	146	1,30%
54	67990	Остали непоменути приходи	40.000,00	24.015,00	40.000,00	100	167	0,74%
	679	Приходи од смањења обавеза, укидања резервисања и сл.	40.000,00	24.015,00	40.000,00	100	167	0,74%
		УКУПНО	5.315.100,00	5.137.208,60	5.382.600,00	101	105	100,00%

Укупни приходи за 2021. годину планирани су у износу од 5.382.600,00 КМ, док су расходи планирани у износу од 5.338.108,00 КМ, те планирана бруто добит у износу од 44.492,00 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 49,23%. Наведени приход планиран је у укупном износу од 2.650.000,00 КМ, што је за 1% више од процјене остварења за 2020. 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 из Републике Српске, планирани су у износу од 920.000,00 КМ, односно за 1% више у односу на процјену остварења за 2020. годину, а по основу промјене начина утврђивања цијена, која је планирана у 2021. години.

Приходи од услуга јавне хигијене у Бијељини и Јањи, планирани су у износу од 360.000,00 КМ са учешћем од 6,69% 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 2021. годину рађен је на основу очекиваног издавања 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 220.000,00 КМ. Наведени приходи планирани су на основу очекиваног издавања Града Бијељина за услуге одржавања градског зеленила. Учешће прихода од услуга одржавања градског зеленила у укупним приходима је 4,09%. Приходе који се остварују по основу учешћа на тендерима тешко је реално планирати, јер зависе од планираних издавања наручиоца услуга.

Планирани приходи од услуга закупа пословних простора-локала, који су у власништву АД „Комуналац“, износе 250.000,00 КМ, са учешћем у укупним приходима од 4,64%. У току 2020. године дошло је до значајног пада у остварењу прихода од услуга закупа, који је узрокован немогућношћу издавања одређених локала. У 2021. години потребно је предузети одређене мјере на реновирању пословних простора који се издају под закуп, како би се задржали постојећи и привукли нови закупци. Такође је потребно анализирати постојеће цијене закупа и предложити корекцију цијена закупа, како би се извршило усклађивање са тржишним цијенама и обезбиједила конкурентност на тржишту.

Приходи од услуга закупа пијачних столова, планирани су у износу од 290.000,00 КМ. Учешће планираних прихода од услуга закупа пијачних столова у укупним планираним приходима је 5,39%. Није планирано значајно повећање прихода у односу на ранији период, а процјена је вршена на бази процјене остварења за 2020. годину.

Приходи од донација планирани су у укупном износу од 68.000,00 КМ, са процентуалним учешћем у укупним приходима од 1,26%, у оквиру којих су планирани приходи од донација државних организација у износу од 20.000,00 КМ, приходи од донација повезаних правних лица у износу од 28.000,00 КМ и приходи од осталих донација у износу од 20.000,00 КМ. Сви наведени приходи остварују се по основу разграничења донација за износ обрачунате амортизације сталних средстава набављених средствима донације.

Приходи од „расадника“ у 2020. години планирани су у износу од 20.000,00 КМ са 0,37% учешћа у укупним планираним приходима. План прихода од „расадника“ рађен је на основу процјене остварења за 2020. годину.

Приходи од услуга рада специјалног возила за превоз непрописно паркираних возила („паук“), планирани су на основу процјене остварења за 2020. годину. За 2021. годину приходи од услуга „паука“ планирани су у износу од

40.000,00 KM. Учешће прихода од услуга „паука“ у укупно планираним приходима је 0,74%.

Приходи од продаје стакла, бијелог папира, картона, прозирне фолије, алу лименки, ПЕТ амбалаже и шарене фолије, планирани су у укупном износу од 34.200,00 KM са 0,64% учешћа у укупним приходима. План је рађен на основу процјене количина прикупљања амбалажног отпада у наредном периоду, јер је у 2021. години планирана изградња зелених острва са акцентом на селекцији отпада на мјесту настанка.

ПЛАН РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ

Р Б	Конто	Назив конта	План за 2020. годину	Процјена остварења 31.12.2020.	План за 2021. годину	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)	% учешће у укупним расходима (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50100	Набавна вр.прод.робе на мало	5.000,00	4.200,00	5.000,00	100	119	0,09%
2	50101	Набавна вр.пр.робе-без фактура	6.000,00	4.200,00	5.000,00	83	119	0,09%
3	50102	Набавна вр.пр.робе-по фактури	1.000,00	800,00	1.000,00	100	125	0,02%
	501	Набавна вриједност продате робе	12.000,00	9.200,00	11.000,00	92	120	0,21%
4	50230	Набавна вриј.продатих ст.средст.	8.000,00	1.800,00	5.000,00	63	278	0,09%
	502	Набавна вриједност продатих сталних средстава	8.000,00	1.800,00	5.000,00	63	278	0,09%
5	51100	Трошкови сировина и матер.	55.000,00	68.000,00	60.000,00	109	88	1,12%
	511	Трошкови материјала за израду	55.000,00	68.000,00	60.000,00	109	88	1,12%
6	51210	Отпис ауто гума-нове	12.000,00	10.000,00	15.000,00	125	150	0,28%
7	51211	Отпис ауто гума-протект	15.000,00	10.000,00	15.000,00	100	150	0,28%
8	51220	Отпис ХТЗ опреме	20.000,00	22.000,00	25.000,00	125	114	0,47%
9	51240	Трошкови резервних дијелова	50.000,00	58.000,00	60.000,00	120	103	1,12%
10	51250	Трошкови канц. материјала	13.000,00	11.000,00	12.000,00	92	109	0,22%
	512	Трошкови режијског материјала	110.000,00	111.000,00	127.000,00	115	114	2,38%
11	51300	Тр.нафт.дер-ЕУРОДИЗЕЛ-тер.	240.000,00	200.000,00	220.000,00	92	110	4,12%
12	51301	Тр.нафт.дер-ЕУРОДИЗЕЛ-путн.	12.000,00	11.000,00	12.000,00	100	109	0,22%
13	51302	Тр.нафт.деривата-БЕНЗИН	4.000,00	2.500,00	4.000,00	100	160	0,07%
14	51303	Тр.нафт.деривата-АУТОГАС	1.000,00	500,00	1.000,00	100	200	0,02%
15	51304	Тр.нафт.деривата (мазива)	12.000,00	11.000,00	12.000,00	100	109	0,22%
16	51330	Трошкови електричне енергије	27.000,00	25.000,00	27.000,00	100	108	0,51%
17	51370	Трошкови воде	9.000,00	8.500,00	9.000,00	100	106	0,17%
	513	Трошкови горива и енергије	305.000,00	258.500,00	285.000,00	93	110	5,34%
18	52000	Трошкови бруто зарада	2.380.000,00	2.550.000,00	2.520.000,00	106	99	47,21%
	520	Трошкови бруто зарада	2.380.000,00	2.550.000,00	2.520.000,00	106	99	47,21%
19	52210	Трошкови бр.накн.чл.Надз.одб.	29.850,00	29.850,00	29.850,00	100	100	0,56%
	522	Трошкови бруто накнада чланова Надзорног одбора	29.850,00	29.850,00	29.850,00	100	100	0,56%

20	52300	Трошкови бр.накн.чл.Одб.за рев.	29.850,00	28.600,00	29.850,00	100	104	0,56%
21	52320	Трошкови бр.накн.чл.комисије	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
	523	Трошкови бруто накнада чл. Одбора за ревизију, ком.и сл	30.850,00	28.600,00	30.850,00	100	108	0,58%
22	52430	Помоћ запосл.у скл.са пр.о раду	5.000,00	28.000,00	20.000,00	400	71	0,37%
	524	Трошкови отпремнина, награда и помоћи у складу са прописима	5.000,00	28.000,00	20.000,00	400	71	0,37%
23	52500	Трошкови дневница на сл.путу	4.000,00	2.500,00	3.000,00	75	120	0,06%
24	52510	Трошкови смј.и исх.на служб.путу	3.000,00	0,00	3.000,00	100	-	0,06%
25	52520	Трошкови превоза на служб.путу	2.500,00	300,00	2.000,00	80	667	0,04%
26	52530	Накнада за коришћ.сопств.воз.	15.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	525	Трошкови запослених на службеном путу	24.500,00	2.800,00	8.000,00	33	286	0,15%
27	52900	Накн.тр.за превоз радника	75.000,00	80.000,00	80.000,00	107	100	1,50%
28	52990	Ост.накн.тр.запосл.(регрес)	155.000,00	142.300,00	145.000,00	94	102	2,72%
29	52991	Ост.накн.тр.запосл.(Божић)	30.000,00	28.700,00	30.000,00	100	105	0,56%
30	52992	Ост.накн.тр.зап.(топл.оброк)	70.000,00	73.000,00	75.000,00	107	103	1,40%
	529	Трошкови бруто осталих личних расхода	330.000,00	324.000,00	330.000,00	100	102	6,18%
31	53100	Трошкови превоза	1.000,00	350,00	1.000,00	100	286	0,02%
32	53130	Трошкови ПТТ услуга	20.000,00	18.500,00	20.000,00	100	108	0,37%
33	53131	Трошкови ПТТ услуга-пошиљке	3.500,00	4.000,00	3.500,00	100	88	0,07%
34	53150	Тр.интернет услуга и б.преноса	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100	100	0,03%
	531	Трошкови транспортних услуга	26.300,00	24.650,00	26.300,00	100	107	0,49%
35	53200	Тр.усл.на тек.одр.ст.мат.ср.	20.000,00	18.000,00	20.000,00	100	111	0,37%
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	22.000,00	18.000,00	22.000,00	100	122	0,41%
37	53340	Трошкови закупнине опреме	0,00	13.800,00	14.000,00	-	101	280,00%
38	53390	Трошкови осталих закупа	5.000,00	2.400,00	3.000,00	60	125	0,06%
	533	Трошкови закупа	5.000,00	16.200,00	17.000,00	340	105	0,32%
39	53500	Трошкови огласа у новинама,..	25.000,00	9.500,00	15.000,00	60	158	0,28%
40	53520	Тр.улаг. у предмете са пр.пор.	5.000,00	3.000,00	5.000,00	100	167	0,09%
41	53590	Остали тр.за рекламу и проп.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	0,02%
	535	Трошкови рекламе и пропаганде	31.000,00	13.500,00	21.000,00	68	156	0,39%
42	53900	Трошкови за услуге у промету	15.000,00	10.000,00	11.000,00	73	110	0,21%
43	53920	Трошкови за услуге зашт.на раду	7.000,00	8.000,00	8.000,00	114	100	-
44	53960	Привремени и повремени послови	40.000,00	22.000,00	10.000,00	25	45	0,19%
45	53981	Трошкови депоновања-отп.воде	1.000,00	400,00	1.000,00	100	250	0,02%
46	53983	Трошкови депоновања-чврсти о.	1.150.000,00	1.140.000,00	1.150.000,00	100	101	21,54%
47	53990	Трошкови осталих произв. усл.	2.000,00	1.200,00	2.000,00	100	167	0,04%
	539	Трошкови осталих услуга	1.215.000,00	1.181.600,00	1.182.000,00	97	100	22,14%
48	54000	Трошкови амортизације	275.000,00	295.000,00	300.000,00	109	102	5,62%
	540	Трошкови амортизације	275.000,00	295.000,00	300.000,00	109	102	5,62%
49	54140	Трошкови рез. за отпремнине	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,09%

	541	Трошкови резервисања	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,09%
50	55010	Трошкови ревизије финанс.извј.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,09%
51	55020	Трошкови адвокатских услуга	10.000,00	7.000,00	10.000,00	100	143	0,19%
52	55030	Трошкови здравствених услуга	7.000,00	6.000,00	7.000,00	100	117	0,13%
53	55040	Трошкови стр.образовања запосл.	2.000,00	1.500,00	2.000,00	100	133	0,04%
54	55050	Трошкови стр.усавр.-семинари	7.000,00	0,00	5.000,00	71	-	0,09%
55	55060	Тр.измјена на пост.програмима	10.000,00	3.600,00	5.000,00	50	139	0,09%
56	55090	Остале непроизводне услуге	10.000,00	18.000,00	20.000,00	200	111	0,37%
	550	Трошкови непроизводних услуга	51.000,00	41.100,00	54.000,00	106	131	1,01%
57	55100	Трошкови репр.у пословним пр.	8.000,00	6.000,00	6.000,00	75	100	0,11%
58	55120	Трошкови угоститељских услуга	15.000,00	1.300,00	5.000,00	33	385	0,09%
59	55140	Тр.уг.усл.приликом прослава	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
60	55150	Трошкови за поклоне	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
61	55190	Остали трошкови репрезентације	3.000,00	0,00	3.000,00	100	-	0,06%
	551	Трошкови репрезентације	30.000,00	11.300,00	18.000,00	60	159	0,34%
62	55200	Премија осиг.некр.постр.и опреме	2.500,00	2.750,00	3.000,00	120	109	0,06%
63	55240	Премија осиг.од одг.пр.тр.лицама	2.000,00	1.200,00	1.500,00	75	125	0,03%
64	55260	Премија за обавезно осиг.лица	9.200,00	8.200,00	8.500,00	92	104	0,16%
	552	Трошкови премија осигурања	13.700,00	12.150,00	13.000,00	95	107	0,24%
65	55300	Трошкови пл.промета-Наша б.	1.100,00	600,00	700,00	64	117	0,01%
66	55301	Трошкови пл.промета-Сбербанка	300,00	250,00	300,00	100	120	0,01%
67	55302	Трошкови пл.промета-Нова б.	800,00	350,00	500,00	63	143	0,01%
68	55303	Трошкови пл.промета-Комерц.б.	250,00	90,00	200,00	80	222	0,00%
69	55304	Трошкови пл.промета-девизни	100,00	50,00	100,00	100	200	0,00%
70	55305	Трошкови пл.промета-Аддикто б.	3.000,00	4.500,00	4.500,00	150	100	0,08%
71	55306	Трошкови пл.промета-НЛБ РБ	300,00	200,00	300,00	100	150	0,01%
72	55310	Трошкови пл.промета-гаранције	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100	100	0,04%
	553	Трошкови платног промета	7.850,00	8.040,00	8.600,00	110	107	0,16%
73	55420	Чланарине пословним удр.	500,00	800,00	1.000,00	200	125	0,02%
	554	Трошкови чланарина	500,00	800,00	1.000,00	200	125	0,02%
74	55500	Порез на имовину	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100	100	0,13%
75	55510	Накнада за о.к.д. шума	3.400,00	3.500,00	3.500,00	103	100	0,07%
76	55520	Накнада за против пож.заштиту	1.900,00	1.500,00	1.500,00	79	100	0,03%
77	55540	Накнада за воде	2.000,00	2.200,00	2.000,00	100	91	0,04%
78	55570	Комунална и републичке таксе	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100	100	0,02%
79	55571	Комунална накнада-општинска	6.168,00	6.170,00	6.168,00	100	100	0,12%
	555	Трошкови пореза	21.618,00	21.520,00	21.318,00	99	99	0,40%
80	55600	Допринос за проф.рех.инвалида	5.000,00	5.450,00	5.500,00	110	101	0,10%
81	55691	Остали допр.на тер.тр.-волонтери	5.000,00	800,00	5.000,00	100	625	0,09%
	556	Трошкови доприноса	10.000,00	6.250,00	10.500,00	105	168	0,20%
82	55900	Трошкови огласа у штампи	3.000,00	1.600,00	2.000,00	67	125	0,04%
83	55911	РТВ такса-порез на посј.	90,00	90,00	90,00	100	100	0,00%
84	55913	Судске таксе по извр.пост.	55.000,00	38.000,00	50.000,00	91	132	0,94%

85	55915	Судске таксе-остале	5.000,00	1.800,00	5.000,00	100	278	0,09%
86	55920	Судски трошкови и тр.вјештачења	1.000,00	500,00	1.000,00	100	200	-
87	55930	Трошкови претпл.на часописе	2.000,00	1.300,00	2.000,00	100	154	0,04%
88	55950	Трошкови за регистрацију возила	30.000,00	28.000,00	30.000,00	100	107	0,56%
89	55990	Остали нематеријални трошкови	10.000,00	2.500,00	10.000,00	100	400	0,19%
	559	Остали нематеријални трошкови	106.090,00	73.790,00	100.090,00	94	136	1,88%
90	56000	Расх.камата из одн.са пов.пр.л	100,00	100,00	100,00	100	100	0,00%
	560	Финансијски расходи по основу односа са повезаним правним лицима	100,00	100,00	100,00	100	100	0,00%
91	56140	Расходи камата по купо-прод.	0,00	30,00	0,00	-	-	0,00%
92	56190	Камате по ост.фин.обавезама	10.000,00	0,00	10.000,00	100	-	0,19%
	561	Расходи камата	10.000,00	30,00	10.000,00	100	33.333	0,19%
93	57020	Отпис опреме по попису	5.000,00	2.000,00	5.000,00	100	250	0,09%
	570	Губици по основу продаје и расходовања нематеријалних средстава.,некр.,постр.и опр.	5.000,00	2.000,00	5.000,00	100	250	0,09%
94	57800	Расходи по осн.исп.вр.потраж.	100.000,00	55.000,00	80.000,00	80	145	1,50%
95	57820	Расходи по осн.дир.отписа потр.	10.000,00	1.000,00	10.000,00	100	1.000	0,19%
	578	Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	110.000,00	56.000,00	90.000,00	82	161	1,69%
96	57970	ПДВ на кало,растур,квар и лом	500,00	200,00	500,00	100	250	0,01%
97	57990	Непоменути остали расходи	1.000,00	100,00	1.000,00	100	1.000	0,02%
	579	Расходи по основу расх. залиха материјала и робе и остали расходи	1.500,00	300,00	1.500,00	100	500	0,03%
98	59100	Расходи по основу испр.грешака	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,09%
	591	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	5.000,00	0,00	5.000,00	100	-	0,09%
		УКУПНО	5.241.858,00	5.199.080,00	5.338.108,00	102	103	100,00%

Планирани расходи за 2021. годину износе 5.338.108,00 КМ.

Највећа ставка у планираним расходима за 2021. годину су трошкови бруто зарада, који су планирани у износу од 2.520.000,00 КМ са 47,21% учешћа у укупним расходима Друштва.

Поред трошкова бруто зарада, планирани су сљедећи расходи за 2021. годину, који су евидентирани на синтетичким контима и који имају значајан проценат учешћа у укупним расходима:

- трошкови режијског материјала, који су планирани у износу од 127.000,00 КМ са 2,38% учешћа у укупним расходима Друштва;
- трошкови горива и енергије, који су планирани у износу од 285.000,00 КМ и који учествују са 5,34% у укупним расходима Друштва;
- трошкови бруто осталих личних расхода, који су планирани у износу од 330.000,00 КМ са 6,18% учешћа у укупним расходима;

- трошкови осталих услуга, који су планирани у износу од 1.182.000,00 КМ са 22,14% 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 са процентом учешћа у укупним расходима од 21,54%. План трошкова депоновања чврстог комуналног отпада рађен је на основу процјене остварења претходне године уз повећање од 10.000,00 КМ. Трошкове депоновања чврстог комуналног отпада немогуће је реално планирати, јер многи фактори утичу на количине отпада који се прикупља и депонује. У наредном периоду потребно је створити услове и размотрити могућност раздвајања отпада на мјесту настанка, како би се смањиле количине отпада који се одвози на депонију, а тиме и трошкови, те остварили додатни приходи од продаје прикупљеног амбалажног отпада;
- трошкови амортизације, који представљају значајну ставку у укупним расходима првенствено због велике количине опреме која је неопходна за пружање услуга прикупљања и одвожења отпада, учествују са 5,65% у укупним расходима Друштва и исти су за 2021. годину планирани у износу од 300.000,00 КМ;
- остали нематеријални трошкови Друштва планирани су у износу од 100.090,00 КМ са 1,88% учешћа, од којих су најзначајнији трошкови судских такси по извршним поступцима, који су планирани у износу од 50.000,00 КМ;
- расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања, планирани су у износу од 90.000,00 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 44.492,00 КМ. Одлуку о расподјели добити доноси Скупштина акционара Друштва.

АД „КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА
- Скупштина акционара –

ПРЕДСЈЕДАВАЈУЋИ СКУПШТИНЕ
АКЦИОНАРА ДРУШТВА

Број: 2853/2021

Датум: 06.04.2021. године

Љубиша Петровић