



AKCIONARSKO DRUŠTVO
„KOMUNALAC“ BIJELJINA

PLAN POSLOVANJA
ZA 2016. GODINU

BIJELJINA, decembar 2015. godine

SADRŽAJ

I – Uvodna napomena	2
II – Organizacija rada na izradi, donošenju i realizaciji plana poslovanja AD „Komunalac“ Bijeljina	2
III – Normativno - pravna djelatnost	3
IV – Popuna sistematizacije, zaštita standarda zaposlenih, obuka i osposobljavanje zaposlenih radnika	3
V – Materijalno-tehnička opremljenost	4
VI – Mjere zaštite životne i radne sredine, zaštite na radu i zaštite od požara	4
VII – Ostvarivanje registrovanih djelatnosti	5
Plan prihoda za 2016. godinu	6
Plan rashoda za 2016. godinu	8

I – UVODNA NAPOMENA

U toku 2016. godine AD „Komunalac“ Bijeljina će izvršiti sve predviđene aktivnosti, koje su utvrđene Planom poslovanja, kao i Planom investicionih ulaganja za 2016. godinu, vodeći prvenstveno računa o tome da se podigne kvalitet naših usluga, te da se prilagodimo tržišnim uslovima poslovanja.

Uprava AD „Komunalac“ Bijeljina, shodno odredbi člana 21. Zakona o javnim preduzećima („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 75/04 i 78/11), izrađuje i nadgleda realizaciju Plana poslovanja, a u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima o računovodstvenim i revizijskim standardima Republike Srpske.

Plan poslovanja za 2016. godinu predstavlja plansku realizaciju – ostvarivanje registrovane djelatnosti AD „Komunalac“ Bijeljina u jednogodišnjem periodu uz angažovanje svih materijalno - tehničkih i kadrovskih kapaciteta sa kojima se raspolaze.

Planom poslovanja utvrđuju se najznačajniji poslovi, zadaci i aktivnosti, a naročito:

- Normativno - pravna aktivnost;
- Popuna sistematizacije, obučavanje i osposobljavanje radnika;
- Materijalno - tehničko opremanje;
- Zaštita na radu i zaštita od požara;
- Ostvarivanje registrovanih aktivnosti;
- Zadaci i aktivnosti interne revizije;
- Planirani prihodi i rashodi;
- Kapitalni izdaci u planskom periodu;
- Izvori finansiranja za planirane kapitalne izdatke.

II – ORGANIZACIJA RADA NA IZRADI, DONOŠENJU I REALIZACIJI PLANA POSLOVANJA AD „KOMUNALAC“ BIJELJINA

Plan poslovanja za period, za koji je donesen, predstavlja osnov svih poslovnih aktivnosti AD „Komunalac“ Bijeljina u pogledu onih pitanja, koja taj dokument sadrži.

U izradi, donošenju i sprovođenju Plana poslovanja značajnu ulogu imaju:

1. Skupština akcionara, razmatra i donosi Plan poslovanja i revidirani plan, te razmatra i donosi program investicija za usvojeni plan poslovanja.
2. Uprava AD „Komunalac“ Bijeljina, izrađuje i nadgleda realizaciju plana poslovanja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima o računovodstvenim i revizijskim standardima Republike Srpske.

Plan poslovanja donosi Skupština akcionara na prijedlog Nadzornog odbora i nakon usvajanja isti se dostavlja:

- Ministarstvu za prostorno uređenje, građevinarstvo i ekologiju RS (dostavlja direktor Društva) i
- Glavnom revizoru javnog sektora RS (dostavlja direktor odjeljenja za internu reviziju Društva)

III – NORMATIVNO - PRAVNA DJELATNOST

Pored postojećih normativnih akata, u planskom periodu donijeće se sljedeći akti i to:

- Godišnja studija rizika i Plan rada interne revizije (donosi se za svaku plansku godinu);
- Program mjera zaštite životne i radne sredine (donosi se za svaku poslovnu godinu);
- Program i plan obuke i provjere obučenosti iz oblasti zaštite na radu i zaštite od požara (donosi se za svaku poslovnu godinu);
- Plan nabavke i izvori finansiranja (donosi se za svaku poslovnu godinu);
- Uputstvo o uslovima i načinu sprovođenja fizičkog obezbjeđenja objekata AD „Komunalac“ Bijeljina;
- Upotrebne dozvole i atesti za objekte, mašine, uređaje, opremu i alat koje izdaju ovlašteni organi i organizacije u propisanim rokovima.

IV – POPUNA SISTEMATIZACIJE, ZAŠTITA STANDARDA ZAPOSLENIH, OBUKA I OSPOSOBLJAVANJE ZAPOSLENIH RADNIKA

Plan kadrova za 2016. godinu

Red. br.	Kvalifikacija	Potrebna stručna sprema 31.12.2015.	Plan za 2016. godinu po potrebnoj škol. spreml	Razlika	Indeksi
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	Dr	-	1	1	100
2	Mr	-	-	-	-
3	VSS-pripr.	3	3	-	-
4	VSS	13	12	-1	-8
5	VŠS	8	8	-	-
6	SSS-pripr.	-	2	2	200
7	SSS	11	11	-	-
8	VKV	6	6	-	-
9	KV	34	34	-	-
10	NK	72	74	2	3
UKUPNO		147	151	4	3

Tabela broj 1 – Plan kadrova

Uprava Društva će voditi računa o zaštiti i poboljšanju životnog standarda radnika, kroz organizovanu ishranu, isplatu regresa za godišnji odmor, kolektivno osiguranje radnika od nesreće na poslu i drugo.

Radnicima će se omogućiti sticanje potrebne licence za rad u skladu sa važećim propisima. Ukoliko su radnici dužni polagati stručne ispite, koji su neophodni za proces rada, omogućiće se odgovarajuća stručna literatura i plaćena obuka i osposobljavanje.

V – MATERIJALNO-TEHNIČKA OPREMLJENOST

U skladu sa važećim propisima o javnim nabavkama roba, usluga i ustupanja radova, Društvo će u planskom periodu i dalje vršiti potrebnu nabavku materijala, tehničkih sredstava, rezervnih dijelova, alata za rad i druge opreme.

Tehnički sektor će u 2016. godini biti opremljen sa:

- polovnim specijalnim komunalnim vozilom za prevoz otpada;
- traktorom;
- trimenom;
- 2 mašine za usisavanje lišća;
- aparatom za varenje;
- mašinom za oštrenje lanaca;
- pet računara;
- tri štampača.

U 2016. godini planirano je ulaganje u zelenu pijacu i postavljanje balona - platenika u rasadniku.

Uprava AD „Komunalac“ Bijeljina će u 2016. godini investirati u sljedeće:

1. Nabavka jednog polovnog specijalnog vozila za odvoz otpada	60.000,00
2. Ulaganje u zelenu pijacu	60.000,00
3. Nabavka jednog traktora	30.000,00
4. Postavljanje balona – platenika u rasadniku	10.000,00
5. Nabavka pet računara	5.000,00
6. Nabavka tri štampača	3.000,00
7. Nabavka trimera 450	2.500,00
8. Nabavka 2 mašine za usisavanje lišća	2.000,00
9. Nabavka aparata za varenje	1.500,00
10. Nabavka mašine za oštrenje lanaca	500,00

Ukupna investiciona ulaganja u 2016. godini **174.500,00**

Ukupna investiciona ulaganja prema ovom Planu iznose 174.500,00 KM. Od navedenog iznosa, za investiciona ulaganja putem kreditnih sredstava planirano je 100.000,00 KM, a ostatak od 74.500,00 KM iz tekućih sredstava.

Za obezbjeđenje kreditnih sredstava predviđena je hipoteka na imovinu AD „Komunalac“ Bijeljina.

VI – MJERE ZAŠTITE ŽIVOTNE I RADNE SREDINE, ZAŠTITE NA RADU I ZAŠTITE OD POŽARA

U skladu sa donijetim godišnjim programom mjera i aktivnostima na zaštiti životne i radne sredine, sprovesti konkretne mjere na planu:

- fizičkog obezbjeđenja objekata i imovine AD „Komunalac“ Bijeljina;
- održavanje higijene radnih prostorija, higijene gradskih saobraćajnica, trgova i parkova, cvijetnih zasada i gradskog zelenila;

- obezbjeđenje mjera lične i kolektivne zaštite i zaštite na radu, putem obavezne primjene ličnih zaštitnih sredstava i opreme;
- obučavanje i osposobljavanje svih zaposlenih radnika u preduzimanju mjera zaštite na radu;
- provođenje mjera zaštite od požara, nabavke sredstava i opreme za gašenje požara i obuke svih zaposlenih na primjeni mjera protivpožarne zaštite;
- izvršenje redovne kontrole ispravnosti vatrogasnih aparata i hidrantske opreme;
- ispitivanja i mjerenja uzemljenja gromobranskih instalacija i ispravnosti elektro instalacija;
- pregleda ispravnosti drugih sitnih uređaja;
- izvršiće se specijalistički ljekarski pregled svih radnika, raspoređenih na radnim mjestima sa posebnim uslovima rada (vozači, rukovaoci specijalnih vozila i uređaja).

VII – OSTVARIVANJE REGISTROVANIH DJELATNOSTI

Odlukom o konstituisanju AD „Komunalac“ Bijeljina i registracijom djelatnosti, u skladu sa zakonskim propisima, utvrđene su sve djelatnosti, kojima se Društvo prioritarno bavi radi ostvarivanja dobiti.

U planskom periodu ostvarivaće se sledeće aktivnosti:

- 1) odvoz i deponovanje čvrstog otpada;
- 2) održavanje javno prometnih površina u gradu;
- 3) održavanje gradskog zelenila;
- 4) upravljanje i održavanje zelene pijace;
- 5) pružanje ostalih komunalnih usluga (pauk, fekalna cisterna, ostala komunalna mehanizacija i dr.).

PLAN PRIHODA ZA 2016. GODINU

R B	Konto od 2015. godine	Naziv konta	Plan za 2015. godinu	Procjena ostvarenja 31.12.2015. godine	Plan za 2016. godinu	Ind.	Ind.	% učešće u ukupnim prihodima (6)
						(6/4)	(6/5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60103	Prihod od prodaje kont.	15.000,00	14.000,00	15.000,00	100	107	0,34%
	601	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj	15.000,00	14.000,00	15.000,00	100	107	0,34%
2	61010	Pr.od usl.javne hig.-BN	313.625,00	284.000,00	320.000,00	102	113	7,22%
3	61011	Prihod od usl.odv.otp.-t.	13.953,00	13.953,00	13.593,00	97	97	0,31%
4	61012	Pr.od usluga odv.otpada	9.700,00	10.340,00	10.000,00	103	97	0,23%
5	61013	Prihod od usl.zimske sl.	19.730,00	15.300,00	18.000,00	91	118	0,41%
6	61014	Prihod od usl.gradskog z.	180.000,00	174.000,00	185.000,00	103	106	4,18%
7	61019	Pr.od usl.javne hig.-Janja	49.910,00	34.000,00	33.000,00	66	97	0,74%
	610	Prihod od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	586.918,00	531.593,00	579.593,00	99	109	13,08%
8	61106	Prihod od rasadnika	10.000,00	6.000,00	7.000,00	70	117	0,16%
9	61121	Prihod odv.otpada građ.	2.000.000,00	1.960.000,00	2.000.000,00	100	102	45,14%
10	61122	Odvoz otpada pravn.subj.	840.000,00	760.000,00	775.000,00	92	102	17,49%
11	61123	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	0,00	20.000,00	25.000,00	-	125	0,56%
12	61125	Održavanje groblja	70.000,00	121.443,00	0,00	0	0	0,00%
13	61126	Prihod od pauka	70.000,00	65.000,00	70.000,00	100	108	1,58%
14	61127	Usluge fekalne cisterne	10.000,00	5.000,00	10.000,00	100	200	0,23%
15	61128	Usluge cisterne za vodu	2.000,00	650,00	1.000,00	50	154	0,02%
16	61129	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	0,00	19.000,00	25.000,00	-	132	0,56%
	611	Prihod od prodaje učinaka u Republici Srpskoj	3.002.000,00	2.957.093,00	2.913.000,00	97	99	65,75%
17	61206	Prihod od rasadnika	0,00	120,00	200,00	-	167	0,00%
18	61222	Odvoz otpada pravn.subj.	0,00	33.000,00	34.000,00	-	103	0,77%
19	61223	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	0,00	3.800,00	4.000,00	-	105	0,09%
20	61227	Usluge fekalne cisterne	0,00	2.500,00	3.000,00	-	120	0,07%
21	61229	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	0,00	3.800,00	4.000,00	-	105	0,09%
	612	Prihod od prodaje učinaka u Federaciji BiH	0,00	43.220,00	45.200,00	-	105	1,02%
22	61322	Odvoz otpada pravn.subj.	0,00	8.500,00	9.000,00	-	106	0,20%
23	61323	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	0,00	450,00	400,00	-	89	0,01%
24	61327	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	0,00	150,00	200,00	-	133	0,00%
	613	Prihod od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH	0,00	9.100,00	9.600,00	-	105	0,22%
25	63000	Povećanje vrijed.zaliha	10.000,00	8.000,00	8.000,00	80	100	0,18%
	630	Povećanje vrijednosti zalihe učinaka	10.000,00	8.000,00	8.000,00	80	100	0,18%

26	65100	Pr.od zakupnina zemljišta	0,00	25.000,00	30.000,00	-	120	0,68%
27	65101	Pr.od zak.zemlj.-groblje	35.000,00	61.900,00	0,00	0	0	0,00%
28	65110	Prihod od zakupnina	380.000,00	337.000,00	340.000,00	89	101	7,67%
29	65130	Pr.od zakupa st.u pijaci	280.000,00	230.000,00	250.000,00	89	109	5,64%
30	65131	Pr.od zakupa-dn.zak.st.	0,00	48.000,00	50.000,00	-	104	1,13%
31	65132	Pr.od zakupa st.-mali.b.	0,00	4.700,00	5.000,00	-	106	0,11%
	651	Prihodi od zakupnina	695.000,00	706.600,00	675.000,00	97	96	15,24%
32	65210	Prihodi od donacija-PPL	0,00	34.218,00	34.218,00	-	100	0,77%
	652	Prihodi od donacija	0,00	34.218,00	34.218,00	-	100	0,77%
33	65510	Prihodi iz fondova	0,00	200.000,00	0,00	-	0	0,00%
34	65590	Ost.pr.iz drugih namj.izv.	35.000,00	300,00	0,00	0	0	0,00%
	655	Prihodi iz namjenskih izvora finansiranja	35.000,00	200.300,00	0,00	0	0	0,00%
35	65903	Pr.od prodaje papira	23.000,00	20.000,00	22.000,00	96	110	0,50%
36	65904	Pr.od prodaje najlona	7.000,00	5.500,00	6.500,00	93	118	0,15%
37	65905	Prihodi od grijanja	450,00	200,00	200,00	44	100	0,00%
38	65990	Ostali poslovni prihodi	5.000,00	1.800,00	2.000,00	40	111	0,05%
	659	Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	35.450,00	27.500,00	30.700,00	87	112	0,69%
39	66190	Ostale kamate	5.000,00	1.200,00	10.000,00	200	833	0,23%
	661	Prihodi od kamata	5.000,00	1.200,00	10.000,00	200	833	0,23%
40	66991	Ostali finansijski prihodi	300,00	90,00	100,00	33	111	0,00%
	669	Ostali finansijski prihodi	300,00	90,00	100,00	33	111	0,00%
41	67710	Pr.od napl.otp.potr.-ind.o.	35.000,00	21.000,00	25.000,00	71	119	0,56%
42	67711	Pr.od napl.otp.potr.-dom.	35.000,00	22.000,00	25.000,00	71	114	0,56%
43	67720	Pr.od napl.potr.PPL-dir.o	10.000,00	5.000,00	10.000,00	100	200	0,23%
	677	Naplaćena otpisana potraživanja	80.000,00	48.000,00	60.000,00	75	125	1,35%
44	67990	Ostali nepomenuti prihodi	17.000,00	23.000,00	50.000,00	294	217	1,13%
	679	Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja ...	17.000,00	23.000,00	50.000,00	294	217	1,13%
		UKUPNO	4.481.668,00	4.603.914,00	4.430.411,00	99	96	100,00%

Planirani ukupni prihodi za 2016. godinu iznose 4.430.411 KM, dok su planirani rashodi u iznosu od 4.428.640 KM, te planirana bruto dobit u iznosu od 1.771 KM, odnosno 0,04% od planiranog prihoda.

U planiranim poslovnim приходima, najveće učešće imaju prihodi od odvoza otpada građanima sa procentom učešća u ukupnim приходima od 45,14% (plan ovih prihoda rađen je na bazi procjene ostvarenja za 2016. godinu i većeg broja novih stambenih jedinica na području Grada Bijeljina, uključujući seoske mjesne zajednice), koji su planirani u ukupnom iznosu od 2.000.000 KM, zatim prihodi od odvoza otpada pravnim licima iz Republike Srpske, sa 17,49% učešća u ukupnim приходima, koji su planirani u iznosu od 775.000 KM.

Prihodi od usluga javne higijene u ukupnim prihodima učestvuju sa 7,22%, vrijednosno sa 320.000 KM. Prihode od usluga javne higijene, zajedno sa prihodima od usluga odvoza otpada po tenderu, prihodima od usluga zimske službe i prihodima od usluga javne higijene u Janji, ostvarujemo po osnovu učešća na tenderu za održavanje javne higijene na teritoriji Grada Bijeljine. Plan za 2016. godinu rađen je na osnovu planiranog izdvajanja Grada Bijeljine za održavanje javne higijene u gradu.

Prihod od usluga održavanja gradskog zelenila, koji takođe ostvarujemo po osnovu učešća na tenderu Grada Bijeljine, planirali smo u iznosu od 185.000 KM. Navedeni prihod je planiran na osnovu planiranog izdvajanja Grada Bijeljina za usluge održavanja gradskog zelenila. Učešće prihoda od usluga održavanja gradskog zelenila u ukupnim prihodima je 4,18%.

Prihode koje ostvarujemo po osnovu učešća na tenderima teško je realno planirati, jer zavise od planiranih izdvajanja naručioca usluga.

Planirani prihodi od usluga zakupa poslovnih prostora, evidentirani na kontu 65110, koji su u vlasništvu AD „Komunalac“, za 2016. godinu iznose 340.000 KM i učestvuju u ukupnim prihodima sa 7,67%.

Prihodi od usluga zakupa pijačnih stolova planirani su u iznosu od 305.000 KM. Učešće planiranih prihoda pijace u poslovnim prihodima je 6,88%. Nije planirano značajno povećanje prihoda u odnosu na raniji period, a procjena je vršena na bazi procjene ostvarenja za 2015. godinu.

Prihod od rasadnika u 2016. godini planiran je u iznosu od 7.200 KM, sa 0,16% učešća u ukupnim prihodima. Plan prihoda od rasadnika rađen je na osnovu procjene ostvarenja za 2015. godinu.

Prihodi od pauka su planirani na osnovu procjene ostvarenja za 2015. godinu. Za 2016. godinu prihod od pauka planiran je u iznosu od 70.000 KM. Učešće prihoda od pauka u ukupno planiranim prihodima je 1,58%.

Prihodi od preso i balir otpada planirani su u ukupnom iznosu od 28.500 KM sa 0,65% učešća u ukupno planiranim prihodima.

PLAN RASHODA ZA 2016. GODINU

RB	Konto	Naziv konta	Plan za 2015. god.	Procjena ostvarenja 31.12.2015.	Plan za 2016. god.	Ind. (6/4)	Ind. (6/5)	% učešće u ukupnim rashodima (plan)
1	2	3	6	5	6	7	8	9
1	50100	Nab.vr.prod.robe na malo	5.000,00	1.200,00	1.500,00	30	125	0,03%
2	50101	Nab.vr.pr.robe-bez faktura	0,00	9.000,00	10.000,00	-	111	0,23%
3	50102	Nab.vr.pr.robe-po fakt.	0,00	500,00	500,00	-	100	0,01%
	501	Nabavna vrij.prod.ate robe	5.000,00	10.700,00	12.000,00	240	112	0,27%
4	51100	Troškovi sirovina i mater.	85.000,00	70.000,00	35.000,00	41	50	0,79%
	511	Tr.materijala za izradu	85.000,00	70.000,00	35.000,00	41	50	0,79%
5	51210	Otpis auto guma	20.000,00	21.000,00	20.000,00	100	95	0,45%
6	51220	Otpis HTZ opreme	25.000,00	40.000,00	25.000,00	100	63	0,56%
7	51240	Troškovi rez. dijelova	65.000,00	55.000,00	55.000,00	85	100	1,24%

8	51250	Troškovi kanc. materijala	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100	100	0,27%
	512	Tr.režijskog materijala	122.000,00	128.000,00	112.000,00	92	88	2,53%
9	51300	Tr.naft.derivata (goriva)	280.000,00	240.000,00	250.000,00	89	104	5,65%
10	51301	Tr.naft.derivata (maziva)	20.000,00	17.000,00	20.000,00	100	118	0,45%
11	51330	Troškovi el. energije	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100	100	0,56%
12	51370	Troškovi vode	10.000,00	9.000,00	10.000,00	100	111	0,23%
	513	Troškovi goriva i energije	335.000,00	291.000,00	305.000,00	91	105	6,89%
13	52000	Troškovi bruto zarade	2.065.000,00	2.080.000,00	2.050.000,00	99	99	46,29%
	520	Troškovi bruto zarada	2.065.000,00	2.080.000,00	2.050.000,00	99	99	46,29%
14	52210	Tr.br.nakn.čl.Nadz.odb.	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,65%
	522	Tr.br.nak.čl.NO i Upr.od	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,65%
15	52300	Tr.br.nakn.čl.Odb.za rev.	22.000,00	21.000,00	22.000,00	100	105	0,50%
16	52320	Tr.br.nakn.čl.komisije	2.000,00	1.750,00	2.000,00	100	114	0,05%
	523	Troškovi br.naknada čl.odb.za reviziju, kom.i sl	24.000,00	22.750,00	24.000,00	100	105	0,54%
17	52430	Pomoć zaposl.u skl.sa pr.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,11%
	524	Tr.otpr., nagrada i pomoći u skladu sa propisima	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100	100	0,11%
18	52500	Tr.dnevnica na služb.putu	4.000,00	3.700,00	4.000,00	100	108	0,09%
19	52510	Tr.smj.i ish.na služb.putu	0,00	2.200,00	2.500,00	-	114	0,06%
20	52520	Tr.prevoza na služb.putu	0,00	600,00	600,00	-	100	0,01%
	525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	4.000,00	6.500,00	7.100,00	178	109	0,16%
21	52900	Nakn.tr.za prevoz radnika	48.000,00	46.500,00	48.000,00	100	103	1,08%
22	52990	Ost.nakn.tr.zaposl.(regres)	134.600,00	127.400,00	120.000,00	89	94	2,71%
23	52991	Ost.nakn.tr.zaposl.(Božić)	15.400,00	15.400,00	15.500,00	101	101	0,35%
24	52992	Ost.nakn.tr.zap.(topl.obrok)	63.000,00	64.000,00	65.000,00	103	102	1,47%
	529	Troškovi bruto ostalih ličnih rashoda	261.000,00	253.300,00	248.500,00	95	98	5,61%
25	53130	Troškovi PTT usluga	50.000,00	21.000,00	30.000,00	60	143	0,68%
26	53131	Tr.PTT usluga-got.pl.	0,00	2.000,00	2.000,00	-	100	0,05%
27	53150	Tr.internet usluga i b.pren.	0,00	1.600,00	22.000,00	-	1.375	0,50%
	531	Troškovi transportnih usluga	50.000,00	24.600,00	54.000,00	108	220	1,22%
28	53200	Tr.usl.na tek.odr.st.mat.sr.	25.000,00	25.500,00	25.000,00	100	98	0,56%
	532	Troškovi usluga održavanja	25.000,00	25.500,00	25.000,00	100	98	0,56%
29	53390	Troškovi ostalih zakupa	3.500,00	3.500,00	4.000,00	86	86	0,07%
	533	Troškovi zakupa	3.500,00	3.500,00	4.000,00	114	114	0,09%
30	53490	Ostali troškovi sajmov	0,00	0,00	1.000,00	-	-	0,02%
	534	Troškovi sajmov	0,00	0,00	1.000,00	-	-	0,02%

31	53500	Tr.oglasa u novinama,TV	5.000,00	7.400,00	8.000,00	160	108	0,18%
32	53520	Troškovi oglasa i reklame	5.000,00	6.360,00	6.000,00	120	94	0,14%
	535	Troškovi reklame i propagande	10.000,00	13.760,00	14.000,00	140	102	0,32%
33	53920	Troškovi za usl.zašt.na r.	10.000,00	11.300,00	11.000,00	110	97	0,25%
34	53960	Privr.i povremeni poslovi	30.000,00	68.000,00	55.000,00	183	81	1,24%
35	53981	Tr.deponovanja-otp.vode	7.000,00	6.000,00	7.000,00	100	117	0,16%
36	53982	Tr.deponovanja-kl.otpad	23.000,00	22.500,00	23.000,00	100	102	0,52%
37	53983	Tr.deponovanja-čvrsti otp.	820.000,00	840.000,00	850.000,00	104	101	19,19%
38	53990	Troškovi ost.proizv.usl.	20.000,00	35.000,00	35.000,00	175	100	0,79%
	539	Troškovi ostalih usluga	910.000,00	982.800,00	981.000,00	108	100	22,15%
39	54000	Troškovi amortizacije	250.000,00	290.000,00	250.000,00	100	86	5,65%
	540	Troškovi amortizacije	250.000,00	290.000,00	250.000,00	100	86	5,65%
40	54140	Tr.rez. za otpremnine	18.000,00	20.000,00	15.000,00	83	75	0,34%
	541	Troškovi rezervisanja	18.000,00	20.000,00	15.000,00	83	75	0,34%
41	55010	Tr.revizije finans.izvj.	4.700,00	4.700,00	4.700,00	100	100	0,11%
42	55020	Tr.advokatskih usluga	20.000,00	29.000,00	10.000,00	50	34	0,23%
43	55030	Tr.zdravstvenih usluga	5.000,00	5.100,00	5.000,00	100	98	0,11%
44	55050	Tr.str.usavršanja-seminari	0,00	3.000,00	2.000,00	-	67	0,05%
45	55060	Tr.izmjena na post.progr.	4.000,00	3.600,00	3.600,00	90	100	0,08%
46	55090	Ostale neproizvodne usl.	10.000,00	15.000,00	10.000,00	100	67	0,23%
	550	Troškovi neproizvodnih usluga	43.700,00	60.400,00	35.300,00	81	58	0,80%
47	55100	Tr.repr.u posl.prost.	2.000,00	2.500,00	3.000,00	150	120	0,07%
48	55120	Tr.ugostiteljskih usluga	8.000,00	11.000,00	15.000,00	188	136	0,34%
49	55150	Troškovi za poklone	0,00	1.700,00	2.000,00	-	118	0,05%
50	55190	Ostali tr.reprezentacije	0,00	3.000,00	4.000,00	-	133	0,09%
	551	Troškovi reprezentacije	10.000,00	18.200,00	24.000,00	240	132	0,54%
51	55200	Pr.osigur.nekr.,postr.i opr.	2.500,00	2.300,00	2.500,00	100	109	0,06%
52	55260	Pr.za obavezno osig.lica	10.500,00	12.000,00	12.000,00	114	100	0,27%
	552	Troškovi premija osiguranja	13.000,00	14.300,00	14.500,00	112	101	0,33%
53	55300	Tr.pl.prometa-Pavl.banka	2.500,00	1.800,00	2.000,00	80	111	0,05%
54	55301	Tr.pl.prometa-Sberbanka	2.000,00	1.900,00	2.000,00	100	105	0,05%
55	55302	Tr.pl.prometa-Nova banka	1.600,00	1.700,00	1.700,00	106	100	0,04%
56	55303	Tr.pl.prometa-Komerc.b.	400,00	400,00	400,00	100	100	0,01%
57	55306	Tr.pl.prometa-NLB RB	500,00	500,00	500,00	100	100	0,01%
58	55310	Tr.pl.prometa-garancije	3.000,00	2.500,00	2.500,00	83	100	0,06%
	553	Troškovi platnog prometa	10.000,00	8.800,00	9.100,00	91	103	0,21%

59	55420	Članarine.poslovnim udr.	1.000,00	900,00	900,00	90	100	0,02%
	554	Troškovi članarina	1.000,00	900,00	900,00	90	100	0,02%
60	55500	Porez na imovinu	8.000,00	7.820,50	8.000,00	100	102	0,18%
61	55510	Naknada za o.k.d. šuma	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100	100	0,07%
62	55520	Naknada za protiv pož.z.	1.700,00	1.700,00	1.700,00	100	100	0,04%
63	55540	Naknada za vode	2.000,00	1.900,00	2.000,00	100	105	0,05%
64	55570	Komunalna i rep. takse	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100	100	0,03%
65	55571	Komunalna naknada-opš.	5.500,00	5.528,00	5.500,00	100	99	0,12%
	555	Troškovi poreza	21.350,00	21.098,50	21.350,00	100	101	0,48%
66	55600	Dopr.za prof.reh.invalida	4.200,00	4.500,00	4.500,00	107	100	0,10%
67	55630	Doprinos za solidarnost	8.000,00	21.000,00	0,00	-	-	0,00%
68	55691	Ost.dop.na ter.tr.-volonteri	1.800,00	1.750,00	0,00	-	-	0,00%
	556	Troškovi doprinosa	14.000,00	27.250,00	4.500,00	32	17	0,10%
69	55900	Troškovi oglasa u štampi	3.000,00	1.250,00	1.300,00	43	104	0,03%
70	55911	RTV taksa-porez na posj.	0,00	90,00	90,00	-	100	0,00%
71	55913	Sudske takse po izvr.post.	22.000,00	41.000,00	30.000,00	136	73	0,68%
72	55915	Sudske takse-ostale	4.000,00	5.500,00	5.000,00	125	91	0,11%
73	55930	Tr.pretpl.na časopise i s.p.	2.000,00	3.500,00	3.000,00	150	86	0,07%
74	55950	Tr.za registraciju vozila	30.000,00	29.000,00	30.000,00	100	103	0,68%
75	55990	Ostali nemater.troškovi	1.000,00	40,00	1.000,00	100	2.500	0,02%
	559	Ostali nematerijalni trošk.	62.000,00	80.380,00	70.390,00	114	88	1,59%
76	56100	Rashodi kamata po kred.	5.000,00	4.000,00	3.500,00	70	88	0,08%
77	56170	Kamate za nebl.pl.javne pr	5.000,00	2.013,00	0,00	-	-	-
	561	Rashodi kamata	10.000,00	6.013,00	3.500,00	35	58	0,08%
78	57020	Otpis opreme po popisu	2.000,00	2.170,00	2.000,00	100	92	0,05%
	570	Gubici po osn.prod. i ras. nem.sr.,nekr.,postr.i opr.	2.000,00	2.170,00	2.000,00	100	92	0,05%
79	57800	Rash.po osn.isp.vr.potraž.	50.000,00	49.000,00	40.000,00	80	82	0,90%
80	57820	Rash.po osn.dir.otp.potr.	30.000,00	30.000,00	20.000,00	67	67	0,45%
	578	Rashodi po osnovu ispr.vrijedn.i otpisa potr.	80.000,00	79.000,00	60.000,00	75	76	1,35%
81	57970	PDV na kalo,rastur,kvar...	0,00	470,00	500,00	-	106	0,01%
82	57990	Nepomenuti ost.rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	100	-	0,02%
	579	Rash.po osn.rash.zaliha mater.i robe i ost.rashodi	1.000,00	470,00	1.500,00	150	319	0,03%
83	59100	Rashodi po osnovu ispr.gr.	0,00	49.000,00	10.000,00	-	20	0,23%
	591	Rash.po osn.ispr.grešaka iz ranijih godina	0,00	49.000,00	10.000,00	-	20	0,23%
		UKUPNO	4.469.550,00	4.625.241,50	4.428.640,00	99	96	100,00%

Planirani rashodi za 2016. godinu iznose 4.428.640 KM.

Najveća stavka u planiranim rashodima su bruto plate radnika, koje iznose 2.050.000 KM sa 46,29% učešća u ukupnim rashodima Društva.

Planirani rashodi u 2016. godini, koji imaju značajno učešće u ukupnim rashodima, su:

- rashodi goriva i energije, koji su planirani u iznosu od 305.000 KM i koji učestvuju sa 6,89% u ukupnim rashodima Društva;
- rashodi deponovanja otpada, koji su planirani u iznosu od 880.000 KM i imaju učešće od 19,87% u ukupnim rashodima;
- troškovi PTT usluga, koji su planirani u iznosu od 30.000 KM. Zakon o poštanskim uslugama, koji je na snazi, stavlja nas u nezavidan položaj, pa su planirani veći troškovi PTT usluga za ispostavu faktura putem pošte, kao i ostale usluge pošte;
- troškovi rezervnih dijelova (zbog zastarjele opreme), koji su takođe značajni i planirani su u iznosu od 55.000 KM;
- troškovi amortizacije, koji predstavljaju značajnu stavku u ukupnim rashodima, prvenstveno zbog velike količine opreme, koja je neophodna za pružanje usluga odvoza otpada. Troškovi amortizacije učestvuju sa 5,65% u ukupnim rashodima i isti su za 2016. godinu planirani u iznosu od 250.000 KM;
- troškovi registracije motornih vozila, koji su planirani u iznosu od 30.000 KM i predviđeni su Planom nabavki i
- rashodi na ime otpisa potraživanja, planirani su u iznosu od 60.000 KM, prvenstveno po osnovu procjene stručnih službi Društva o budućim ishodima otpisa potraživanja.

Razlika planiranih prihoda i rashoda je planirana bruto dobit u iznosu od 1.771 KM. Odluku o raspodjeli neraspoređene dobiti će donijeti Skupština akcionara AD „Komunalac“ Bijeljina.

AD „Komunalac“ Bijeljina
B I J E L J I N A
- Skupština akcionara -

Broj: _____/2016
Datum: __.__.2016. godine

PREDSJEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA
