



ПРИЈЕДЛОГ

**АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА**

П Л А Н П О С Л О В А Њ А
ЗА ПЕРИОД 2022. - 2024. ГОДИНА

Бијељина, мај 2022. године

САДРЖАЈ

I. Увод	2
II. Организација рада на изради, доношењу и реализацији плана пословања акционарског Друштва.....	2
III. Нормативно-правна дјелатност	3
IV. Попуна систематизације, заштита стандарда запослених, обука и оспособљавање запослених радника	3
V. Материјално-техничка опремљеност	5
Извори финансирања наведених инвестиција:	7
VI. Мјере заштите животне и радне средине, заштите на раду и заштите од пожара.....	9
VII. Остваривање регистрованих дјелатности	9
VIII. З а к љ у ч а к.....	20

I. УВОД

У периоду од 2022. до 2024. године АД „Комуналац“ Бијељина ће извршити све предвиђене активности, које су утврђене Планом пословања, као и Планом инвестиционих улагања за наведени период, 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 период 2022. - 2024. година представља планску реализацију, односно остваривање регистроване дјелатности акционарског Друштва у трогодишњем 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;
- 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 АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА

План пословања за период за који је донесен представља основ свих пословних активности акционарског Друштва, 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 акционарског Друштва, израђује и надгледа реализацију трогодишњег 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 Републике Српске (доставља директор акционарског Друштва) и
- Главном ревизору јавног сектора Републике Српске (доставља директор Одјељења за интерну ревизију акционарског Друштва)

III. НОРМАТИВНО - ПРАВНА ДЈЕЛАТНОСТ

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

- Годишња студија ризика и план 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

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.

У табели 1, приказано је стање расположивих људских ресурса на дан 31.12.2021. године, као највриједнијих средстава организације и пројекција потреба људских ресурса у трогодишњем периоду.

На дан 31.12.2021. године у ад. „Комуналац“ Бијељина запослено је 177 радника, док је планом за 2022. годину пројектовано пословање са 175 запослених, уз одређену реорганизацију постојећих кадрова. За 2023. и 2024. годину није планирано повећање људских ресурса.

У трогодишњем плану, сваке године планирано је запошљавање по 4 приправника са високом стручном спремом, а у складу са Програмом запошљавања приправника, који расписује Влада Републике Српске.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА		КВАЛИФИКАЦИЈА	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
I – Управа Друштва	Стање 31.12.2021. год.		3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2022. годину		3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2023. годину		3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2024. годину		3	0	0	0	0	0	0	3
Помоћник директора Друштва	Стање 31.12.2021. год.		1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2022. годину		0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2023. годину		0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2024. годину		0	0	0	0	0	0	0	0

II – СЕКТОР ЗА ЕКОНОМСКО – ФИНАНСИЈСКЕ, ПРАВНЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Служба за финансијске и рачуноводствене послове	Стање 31.12.2021. год.	6	12	5	0	13	0	0	36
	План за 2022. годину	6	12	3	0	12	0	0	33
	План за 2023. годину	6	12	3	0	12	0	0	33
	План за 2024. годину	6	12	3	0	12	0	0	33
2. Служба за правне, кадровске и опште послове	Стање 31.12.2021. год.	3	3	1	0	0	2	0	9
	План за 2022. годину	3	3	1	0	0	2	0	9
	План за 2023. годину	3	3	1	0	0	2	0	9
	План за 2024. годину	3	3	1	0	0	2	0	9
3. Служба исхране радника	Стање 31.12.2021. год.	0	0	0	0	2	2	0	4
	План за 2022. годину	0	0	0	0	2	2	0	4
	План за 2023. годину	0	0	0	0	2	2	0	4
	План за 2024. годину	0	0	0	0	2	2	0	4
III – ПРОИЗВОДНО – ТЕХНОЛОШКИ СЕКТОР		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Служба комуналних услуга	Стање 31.12.2021. год.	2	1	3	4	24	4	51	89
	План за 2022. годину	2	4	3	4	24	4	50	91
	План за 2023. годину	2	4	3	4	24	4	50	91
	План за 2024. годину	2	4	3	4	24	4	50	91
2. Служба за организацију пијачних услуга	Стање 31.12.2021. год.	1	0	3	0	3	0	5	12
	План за 2022. годину	1	1	2	0	2	0	5	11
	План за 2023. годину	1	1	2	0	2	0	5	11
	План за 2024. годину	1	1	2	0	2	0	5	11
3. Служба одржавања градског зеленила	Стање 31.12.2021. год.	1	0	2	0	4	4	11	22
	План за 2022. годину	1	1	1	0	4	4	12	23
	План за 2023. годину	1	1	1	0	4	4	12	23
	План за 2024. годину	1	1	1	0	4	4	12	23
IV – ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Интерни ревизор	Стање 31.12.2021. год.	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2022. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2023. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2024. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
УКУПНО	Стање 31.12.2021. год.	18	16	14	4	46	12	66	177
	План за 2022. годину	17	21	10	4	44	12	67	175
	План за 2023. годину	17	21	10	4	44	12	67	175
	План за 2024. годину	17	21	10	4	44	12	67	175

Табела 1 – План људских ресурса

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 континуирано предузима активности на даљем развоју, разради и прилагођавању условима пословања, уз поштовање принципа ефективности, ефикасности и економичности. У оквиру Плана инвестиционих улагања за 2022. годину Управа АД „Комуналац“ Бијељина планира да реализује следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процијењена вриједност (КМ)
1.	Ново специјално теретно возило за превоз отпада, запремине 12-16 м ³	280.000,00
2.	Ново специјално теретно возило за превоз отпада, запремине 6-8 м ³	200.000,00
3.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ – до шест године старости	150.000,00
4.	Половно специјално теретно возило за превоз амбалажног отпада, запремине од 6 до 8 м ³ – до шест године старости	100.000,00
5.	Радови на уређењу Зелене пијаце (попловање или асфалтирање)	100.000,00
6.	Радови на уређењу платоа и праонице за специјална комунална возила у Служби комуналних услуга	80.000,00
7.	Куповина земљишта у близини Службе комуналних услуга, минималне површине 500 м ²	60.000,00
8.	Радови на уређењу пословних простора и простора под закупом (санација крова, санација пословних простора и слично)	60.000,00
9.	Пластичне канте запремине 120 литара – 500 комада	20.000,00
10.	Мотоцикл за пражњење уличних канти и жардињера	15.000,00
11.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -20 комада	14.000,00
12.	Реконструкција тоалета у Зеленој пијаци	10.000,00
13.	Изградња зелених острва	10.000,00
14.	Контејнери запремине 5 м ³ - 5 комада	7.500,00
15.	Проширење радионице у Служби комуналних услуга	6.000,00
16.	Уређај за контролу радног времена и контролу приступа са софтвером	6.000,00
17.	Набавка видео надзора	6.000,00
18.	Уређење простора за смјештај контејнера на јавним површинама	5.000,00
19.	Радови на уређењу земљишног посједа	5.000,00
20.	Канцеларијски намјештај	5.000,00
21.	Реконструкција постојећих тезги	5.000,00
22.	Прикључак за трактор „Таруп“	4.000,00
23.	Прикључак за трактор – сврдло за бушење рупа	4.000,00
24.	Клима уређај – 5 комада	4.000,00
25.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows – 5 комада	4.000,00
26.	Штампачи – 5 комада	4.000,00
27.	Тример-3 комада	3.000,00
28.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00
29.	Прикључак за трактор-косачица са два диска	3.000,00
30.	Набавка "Microsoft office" пакета	2.500,00
31.	Апликација за књиговодствене програме	2.000,00
32.	Моторна косачица – ручна	1.500,00
33.	Монитор – 5 комада	1.000,00
34.	Скенер уређај – 3 комада	600,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА:		1.181.100,00

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2023. годину извршити следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процјењена вриједност (КМ)
1.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада са бочним утоваром контејнера, запремине од 18 до 24 м ³	400.000,00
2.	Половно специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ , до десет година старости	200.000,00
3.	Чистилица за машинско чишћење улица и тргова запремине 3м3	200.000,00
4.	Моторна возила „Б категорије“-5 комада (за инкасанте)	100.000,00
5.	Радови на изградњи постројења за компостирање отпада	100.000,00
6.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	80.000,00
7.	Контејнери – бочни запремине 3,2 м ³ – 30 комада	45.000,00
8.	Пластичне канте запремине 120 литара – 1.000 комада	40.000,00
9.	Контејнери запремине 1,1 м ³ – 50 комада	35.000,00
10.	Радови на изградњи пластеника	20.000,00
11.	Преса за балирање отпада	20.000,00
12.	Канцеларијски намјештај	5.000,00
13.	Клима уређај – 3 комада	5.000,00
14.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 5 комада	5.000,00
15.	Штампачи – 3 комада	2.000,00
16.	Монитор – 2 комада	600,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА:		1.257.600,00

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2024. годину извршити следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процјењена вриједност (КМ)
1.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, са додатним краном за пражњење подземних контејера, запремине од 12 до 16 м ³	400.000,00
2.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³	300.000,00
3.	Специјално возило - Аутоцистерна за прање улица, запремине 8м3	150.000,00
4.	Комунално возило намјењено за превоз, истовар и претовар контејнера запремине 5 и 7 м3 (Аутоподизач)	150.000,00
5.	Набавка контејнера за амбалажни отпад - 100 комада	70.000,00
6.	Ново путничко моторно возило	50.000,00
7.	Набавка контејнера 1,1 м ³ – 50 комада	35.000,00
8.	Дробилица за дрва (Малчер)	50.000,00
9.	Подземни контејнери-6 комада	48.000,00
10.	Радови на уређењу локација за подземне контејнере	18.000,00
11.	Апликација за књиговодствене програме	5.000,00
12.	Канцеларијски намјештај	5.000,00
13.	Клима уређај – 3 комада	5.000,00
14.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 5 комада	5.000,00
15.	Триммер-3 комада	3.000,00
16.	Microsoft office пакет – 4 комада	2.500,00
17.	Штампачи – 3 комада	2.000,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА:		1.298.500,00

ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА НАВЕДЕНИХ ИНВЕСТИЦИЈА

Инвестиције у 2022. години ће се финансирати из следећих средстава:

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Ново специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³	280.000,00	0,00	0,00
2.	Ново специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 6 до 8 м ³	200.000,00	0,00	0,00
3.	Половно специјално теретно возило за превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ – до шест године старости	150.000,00	0,00	0,00
4.	Половно специјално теретно возило за превоз амбалажног отпада, запремине од 6 до 8 м ³ – до шест године старости	65.000,00	0,00	35.000,00
5.	Радови на уређењу Зелене пијаце (поплагање или асфалтирање)	100.000,00	0,00	0,00
6.	Радови на уређењу платоа и праонице за специјална комунална возила у Служби комуналних услуга	50.000,00	0,00	30.000,00
7.	Куповина земљишта у близини Службе комуналних услуга, минималне површине 500 м ²	60.000,00	0,00	0,00
8.	Радови на уређењу пословних простора и простора под закупом (санација крова, санација пословних простора и слично)	60.000,00	0,00	0,00
9.	Пластичне канте запремине 120 литара – 500 комада	20.000,00	0,00	0,00
10.	Мотоцикл за пражњење уличних канти и жардињера	15.000,00	0,00	0,00
11.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -20 комада	14.000,00	0,00	0,00
12.	Реконструкција тоалета у Зеленој пијаци	10.000,00	0,00	0,00
13.	Изградња зелених острва	10.000,00	0,00	0,00
14.	Контејнери запремине 5 м ³ - 5 комада	7.500,00	0,00	0,00
15.	Проширење радионице у Служби комуналних услуга	6.000,00	0,00	0,00
16.	Уређај за контролу радног времена и контролу приступа са софтвером	6.000,00	0,00	0,00
17.	Набавка видео надзора	6.000,00	0,00	0,00
18.	Уређење простора за смјештај контејнера на јавним површинама	5.000,00	0,00	0,00
19.	Радови на уређењу земљишног посједа	5.000,00	0,00	0,00
20.	Канцеларијски намјештај	5.000,00	0,00	0,00
21.	Реконструкција постојећих тезги	5.000,00	0,00	0,00
22.	Прикључак за трактор „Таруп“	4.000,00	0,00	0,00
23.	Прикључак за трактор – сврдло за бушење рупа	4.000,00	0,00	0,00
24.	Клима уређај – 5 комада	4.000,00	0,00	0,00
25.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 5 комада	4.000,00	0,00	0,00
26.	Штампачи – 5 комада	4.000,00	0,00	0,00
27.	Тример-3 комада	3.000,00	0,00	0,00
28.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00	0,00	0,00
29.	Прикључак за трактор-косачица са два диска	3.000,00	0,00	0,00
30.	Набавка "Microsoft office" пакета	2.500,00	0,00	0,00
31.	Апликација за књиговодствене програме	2.000,00	0,00	0,00
32.	Моторна косачица – ручна	1.500,00	0,00	0,00
33.	Монитор – 5 комада	1.000,00	0,00	0,00
34.	Скенер уређај – 3 комада	600,00	0,00	0,00
Укупно:		1.116.100,00	0,00	65.000,00

Инвестиције у 2023. години ће се финансирати из следећих средстава:

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада са бочним утоваром контејнера, запремине од 18 до 24 м ³	300.000,00	0,00	100.000,00
2.	Половно специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³ , до десет година старости	200.000,00	0,00	0,00
3.	Чистилица за машинско чишћење улица и тргова запремине 3 м ³	200.000,00	0,00	0,00
4.	Моторна возила „Б категорије“ -5 комада (за инкасанте)	100.000,00	0,00	0,00
5.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	80.000,00	0,00	0,00
6.	Радови на изградњи постројења за компостирање отпада	50.000,00		50.000,00
7.	Контејнери – бочни запремине 3,2 м ³ – 30 комада	25.000,00	0,00	25.000,00
8.	Пластичне канте запремине 120 литара–1.000 ком.	40.000,00	0,00	0,00
9.	Контејнери запремине 1,1 м ³ – 50 комада	35.000,00	0,00	0,00
10.	Радови на изградњи пластеника	20.000,00	0,00	0,00
11.	Преса за балирање отпада	20.000,00	0,00	0,00
12.	Канцеларијски намјештај	5.000,00	0,00	0,00
13.	Клима уређај – 3 комада	5.000,00	0,00	0,00
14.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows – 5 комада	5.000,00	0,00	0,00
15.	Штампачи – 3 комада	2.000,00	0,00	0,00
16.	Монитор – 2 комада	600,00	0,00	0,00
Укупно:		1.087.600,00	0,00	170.000,00

Инвестиције у 2024. години ће се финансирати из следећих средстава:

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, са додатним краном за пражњење подземних контејера, запремине од 12 до 16 м ³	200.000,00	0,00	200.000,00
2.	Ново специјално теретно возило за прикупљање и превоз отпада, запремине од 12 до 16 м ³	0,00	300.000,00	0,00
3.	Специјално возило - Аутоцистерна за прање улица, запремине 8м ³	150.000,00	0,00	0,00
4.	Комунално возило намјењено за превоз, истовар и претовар контејнера запремине 5 и 7 м ³ (Аутоподизач)	150.000,00	0,00	0,00
5.	Набавка контејнера за амбалажни отпад - 100 ком.	70.000,00	0,00	0,00
6.	Ново путничко моторно возило	50.000,00	0,00	0,00
7.	Набавка контејнера 1,1 м ³ – 50 комада	35.000,00	0,00	0,00
8.	Дробилица за дрва (Малчер)	50.000,00	0,00	0,00
9.	Подземни контејнери-6 комада	28.000,00	0,00	20.000,00
10.	Радови на уређењу локација за подземне контејнере	8.000,00	0,00	10.000,00
11.	Апликација за књиговодствене програме	5.000,00	0,00	0,00
12.	Канцеларијски намјештај	5.000,00	0,00	0,00
13.	Клима уређај – 3 комада	5.000,00	0,00	0,00
14.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows – 5 комада	5.000,00	0,00	0,00
15.	Триммер-3 комада	3.000,00	0,00	0,00
16.	Microsoft office paket– 4 комада	2.500,00	0,00	0,00
17.	Штампачи – 3 комада	2.000,00	0,00	0,00
Укупно:		768.500,00	300.000,00	230.000,00

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 Друштва;
- одржавање хигијене радних просторија, хигијене градских саобраћајница, тргова и паркова, цвјетних 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 и других ситних уређаја;
- извршиће се специјалистички љекарски преглед свих радника, распоређених на радним мјестима са посебним условима рада (возачи, руковаоци специјалних возила и уређаја).

VII. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ

Одлуком о конституисању Друштва 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 чврстог комуналног 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.).

Основна дјелатност Друштва је „Прикупљање неопасног отпада“, уписана под шифром 38.11, а односи се на пружање услуга одвоза чврстог комуналног отпада правним и физичким лицима.

За трогодишњи период од 2022. до 2024. године планирани су приходи у износу од 17.704.650,00 КМ, од чега је за прву годину планирано 5.704.800,00 КМ, за другу 5.915.450,00 КМ и за 2024. годину 6.084.400,00 КМ.

У оквиру плана трогодишњих прихода потребно је истаћи приходе од услуга одвоза отпада од физичких лица, који су планирани у износу од 8.530.000,00 КМ. Приходи од услуга одвоза отпада од физичких лица, учествују у укупним приходима са 48,18%. Трогодишњи приходи су планирани по основу повећања броја корисника услуга и по основу упоређивања стварних и евидентираних квадратура корисних стамбених површина уз задржавање постојећих цијена услуга.

Приходи од продаје учинака повезаним правним лицима планирани су у износу од 2.118.500,00 КМ. Наведени приходи се највећим дијелом остварују по основу

учешћа на тендеру расписаном од Града Бијељина, те је тешко предвидјети износ прихода у трогодишњем периоду.

Приходи од услуга одвоза отпада правним лицима из Републике Српске, планирани су у износу од 3.170.000,00 КМ, а по основу повећања броја корисника уз већу ангажованост инкасаната на утврђивању и отклањању недостатака у примјени важећег Цјеновника комуналних услуга прикупљања и одвожења комуналног отпада за предузетнике и правна лица.

У трогодишњем периоду, приходи од закупнина земљишта, локала и столова у пијаци планирани су у износу од 1.773.500,00 КМ, са процентом учешћа у укупним приходима од 10,02%. У трогодишњем периоду није планирано повећање цијена закупа, те су наведени приходи планирани на основу остварења из претходног периода и очекиваног закупа свих расположивих пословних простора.

Приходи од продаје прикупљеног амбалажног отпада, планирани су у износу од 127.400,00 КМ. Наведени приход планиран је по основу повећања количине прикупљеног амбалажног отпада уз максимално ангажовање расположивих људских ресурса и набавку неопходне опреме за прикупљање и раздвајање амбалажног отпада.

У табели број 2 детаљно је приказана структура наведених прихода.

РБ	Конто	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (5/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60150	Приход од продаје сталних средстава намијењених продаји-контејнери	10.000,00	12.000,00	15.000,00	37.000,00	120,00%	125,00%
2	60151	Приход од продаје сталних средстава (отписана средства) – поступак лицитације	20.000,00	22.000,00	23.000,00	65.000,00	110,00%	104,55%
3	601	Приход од продаје робе у Републици Српској	30.000,00	34.000,00	38.000,00	102.000,00	113,33%	111,76%
4	61010	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-јавна хигијена Бијељина	290.000,00	310.000,00	330.000,00	930.000,00	106,90%	106,45%
5	61011	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-одвоз отпада физ.лицима	12.000,00	13.000,00	13.500,00	38.500,00	108,33%	103,85%
6	61012	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-правна лица	45.000,00	47.000,00	50.000,00	142.000,00	104,44%	106,38%
7	61013	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-зимска служба	17.000,00	18.000,00	20.000,00	55.000,00	105,88%	111,11%
8	61014	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-градско зеленило	210.000,00	220.000,00	230.000,00	660.000,00	104,76%	104,55%
9	61015	Приход од продаје услуга повезаним пр.лицима из РС-мјесне заједнице	25.000,00	28.000,00	30.000,00	83.000,00	112,00%	107,14%
10	61018	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-праће улица	25.000,00	28.000,00	30.000,00	83.000,00	112,00%	107,14%
11	61019	Приход од продаје услуга повезаним пр. лицима из РС-јавна хигијена Јања	40.000,00	42.000,00	45.000,00	127.000,00	105,00%	107,14%
12	610	Приход од продаје учинака повезаним правним лицима	664.000,00	706.000,00	748.500,00	2.118.500,00	106,33%	106,02%
13	61105	Приход од продаје производа купцима из Републике Српске-услуге ресторана	1.000,00	1.200,00	1.500,00	3.700,00	120,00%	125,00%
14	61106	Приход од продаје производа купцима из Републике Српске-расадник	25.000,00	28.000,00	30.000,00	83.000,00	112,00%	107,14%
15	61121	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-одвоз отпада физ.лицима	2.780.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	8.530.000,00	102,52%	101,75%
16	61122	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-одвоз отпада правним л.	1.030.000,00	1.060.000,00	1.080.000,00	3.170.000,00	102,91%	101,89%
17	61123	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-трошкови депоновања	48.000,00	50.000,00	50.000,00	148.000,00	104,17%	100,00%
18	61124	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-зеленило	1.000,00	1.200,00	1.500,00	3.700,00	120,00%	125,00%
19	61125	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-паук (без МУП-а)	1.000,00	1.200,00	1.500,00	3.700,00	120,00%	125,00%
20	61126	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-паук (за МУП)	45.000,00	50.000,00	52.000,00	147.000,00	111,11%	104,00%
21	61127	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-фекална цистерна	1.500,00	1.800,00	2.000,00	5.300,00	120,00%	111,11%
22	61128	Приход од продаје услуга купцима из Републике Српске-цистерна за воду	2.000,00	2.200,00	2.300,00	6.500,00	110,00%	104,55%
23	611	Приход од продаје учинака у Републици Српској	3.934.500,00	4.045.600,00	4.120.800,00	12.100.900,00	102,82%	101,86%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (5/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	61206	Приход од продаје производа купцима из ФБиХ-расадник	200,00	250,00	300,00	750,00	125,00%	120,00%
25	61222	Приход од продаје услуга купцима из ФБиХ-одвоз отпада правним лицима	53.000,00	55.000,00	58.000,00	166.000,00	103,77%	105,45%
26	61223	Приход од продаје услуга купцима из ФБиХ-трошкови депоновања	10.000,00	11.000,00	12.000,00	33.000,00	110,00%	109,09%
27	61227	Приход од продаје услуга купцима из ФБиХ-фекална цистерна	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
28	612	Приход од продаје учинака у Федерацији БиХ	64.200,00	67.250,00	71.300,00	202.750,00	104,75%	106,02%
29	61322	Приход од продаје услуга купцима из БД БиХ-одвоз отпада правним лицима	12.000,00	13.000,00	14.000,00	39.000,00	108,33%	107,69%
30	61323	Приход од продаје услуга купцима из БД БиХ-трошкови депоновања	200,00	300,00	300,00	800,00	150,00%	100,00%
31	61327	Приход од продаје услуга купцима из БД БиХ-фекална цистерна	200,00	300,00	300,00	800,00	150,00%	100,00%
32	613	Приход од продаје учинака у Брчко Дистрикту БиХ	12.400,00	13.600,00	14.600,00	40.600,00	109,68%	107,35%
33	63000	Повећање вриједности залихе производа	5.000,00	6.000,00	6.500,00	17.500,00	120,00%	108,33%
34	630	Повећање вриједности залихе учинака	5.000,00	6.000,00	6.500,00	17.500,00	120,00%	108,33%
35	65000	Приходи од премија	5.000,00	6.000,00	6.000,00	17.000,00	120,00%	100,00%
36	650	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, подстицаја и слично	5.000,00	6.000,00	6.000,00	17.000,00	120,00%	100,00%
37	65100	Приход од закупнина земљишта	20.000,00	22.000,00	23.000,00	65.000,00	110,00%	104,55%
38	65110	Приход од закупнина	250.000,00	260.000,00	270.000,00	780.000,00	104,00%	103,85%
39	65130	Приход од закупа столова у пијаци-по уговору	230.000,00	240.000,00	250.000,00	720.000,00	104,35%	104,17%
40	65131	Приход од закупа-дневни закуп столова у пијаци	60.000,00	65.000,00	70.000,00	195.000,00	108,33%	107,69%
41	65132	Приход од закупа столова-27. март	4.000,00	4.500,00	5.000,00	13.500,00	112,50%	111,11%
42	651	Приходи од закупнина	564.000,00	591.500,00	618.000,00	1.773.500,00	104,88%	104,48%
43	65200	Приходи од донација примљених од државних органа	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	100,00%	100,00%
44	65210	Приходи од донација од повезаних правних лица	28.000,00	30.000,00	30.000,00	88.000,00	107,14%	100,00%
45	65220	Приходи од донација од других лица	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%
46	65290	Приходи од осталих донација	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	100,00%	100,00%
47	652	Приходи од донација	128.000,00	130.000,00	130.000,00	388.000,00	101,56%	100,00%
48	65510	Приходи из фондова-ФЗО (боловање)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%
49	65511	Приходи из фондова-породиљско боловање	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (5/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	65520	Приходи од завода	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
51	655	Приходи из намјенских извора финансирања	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00	100,00%	100,00%
52	65901	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-стакло	10.000,00	12.000,00	13.000,00	35.000,00	120,00%	108,33%
53	65902	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-бијели папир	12.000,00	13.000,00	14.000,00	39.000,00	108,33%	107,69%
54	65903	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-картон	12.000,00	13.000,00	14.000,00	39.000,00	108,33%	107,69%
55	65904	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-прозирна фолија	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
56	65905	Остали пословни приходи-гријање пословних простора под закупом	200,00	200,00	200,00	600,00	100,00%	100,00%
57	65906	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-лименке	1.500,00	1.800,00	2.000,00	5.300,00	120,00%	111,11%
58	65907	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-шарена фолија	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
59	65908	Остали пословни приходи за које није прописан посебан рачун	500,00	1.000,00	1.000,00	2.500,00	200,00%	100,00%
60	659	Остали пословни приходи	38.200,00	43.000,00	46.200,00	127.400,00	112,57%	107,44%
61	66010	Приходи од затезних камата од повезаних правних лица	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
62	660	Финансиски приходи од повезаних правних лица	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
63	66130	Затезне камате у земљи-правна лица	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	100,00%	100,00%
64	66131	Затезне камате у земљи-физичка лица	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00	100,00%	100,00%
65	66190	Остале камате	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
66	661	Приходи од камата	65.000,00	65.000,00	65.000,00	195.000,00	100,00%	100,00%
67	67520	Добици од продаје ситног алата и инвентара – лицитација	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
68	675	Добици по основу продаје материјала	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
69	67710	Приходи од наплаћених потраживања-правна лица-индиректан отпис	35.000,00	38.000,00	40.000,00	113.000,00	108,57%	105,26%
70	67711	Приходи од наплаћених потраживања-физичка лица-индиректан отпис	60.000,00	65.000,00	70.000,00	195.000,00	108,33%	107,69%
71	677	Наплаћена отписана потраживања	95.000,00	103.000,00	110.000,00	308.000,00	108,42%	106,80%
72	67910	Приходи од отписа обавеза из купопродајних односа	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
73	67990	Остали непоменути приходи	50.000,00	55.000,00	60.000,00	165.000,00	110,00%	109,09%
74	679	Приходи од смањења обавеза, укидања ...	50.500,00	55.500,00	60.500,00	166.500,00	109,90%	109,01%
		УКУПНО	5.704.800,00	5.915.450,00	6.084.400,00	17.704.650,00	103,69%	102,86%

Табела број 2- Трогодишњи план прихода

У табеларном прегледу расхода детаљно су приказани сви планирани расходи за период од три године. Највеће учешће у структури укупних расхода имају трошкови бруто зарада са 8.230.000,00 КМ и процентом учешћа од 47,27%. Трошкови бруто зарада планирани су на основу задржавања постојећих капацитета људских ресурса уз минимални раст бруто плата у трогодишњем периоду.

Значајну ставку у оквиру планираних расхода Друштва, у трогодишњем периоду чине трошкови депоновања отпада, који се тешко могу прецизно планирати, због непознанице око цијене услуге депоновања чврстог комуналног отпада у наредном периоду. По основу очекиваног задржавања постојећих цијена депоновања чврстог комуналног отпада и незнатно повећане количина депонованог отпада, у трогодишњем периоду планирано је издвајање средстава за трошкове депоновања отпада у износу од 3.440.000,00 КМ. Трошкови депоновања отпада имају значајно учешће у укупним расходима Друштва, што показује проценат учешћа од 19,76%.

У оквиру укупних расхода, који су планирани у трогодишњем периоду, потребно је истаћи:

- *трошкове материјала за израду учинака (конто 511)*, чије је повећање планирано по основу повећања цијена уз задржавање постојећих количина;
- *трошкове режијског материјала (конто 512)*, који су планирани у укупном износу од 447.000,00 КМ са процентом учешћа од 2,57%. У оквиру трошкова режијског материјала, значајну ставку чине трошкови половних и нових ауто-дијелова, првенствено због застарјелог возног парка чије одржавање захтјева значајна издвајања и
- *трошкове горива и енергије (конто 513)*, који су планирани у износу од 988.000,00 КМ. Највећу ставку у оквиру трошкова горива и енергије, представљају трошкови нафтних деривата-дизел гориво (конто 51301), који су планирани у износу од 800.000,00 КМ. Узимајући у обзир дјелатност којом се Друштво бави, те да се услуге прикупљања и одвожења комуналног отпада пружају помоћу специјалних комуналних возила, једна од најбитнијих ставки у оквиру расхода су трошкови горива. Наведени трошкови су планирани по основу задржавања постојећих количина утрошеног горива уз минимални раст цијена нафтних деривата.

У периоду од 2022. до 2024. године планирани су укупни расходи у износу од 17.409.620,00 КМ, од којих је за 2022. годину планирано издвајање у износу од 5.625.770,00 КМ, за 2023. годину 5.819.850,00 КМ и за 2024. годину 5.964.000,00 КМ.

У табели број 3 детаљно је приказана структура наведених расхода.

	Кonto	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50100	Набавна вриједност продате робе на мало-расадник	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
2	50101	Набавна вриједност продате робе на мало-готовинска	1.000,00	1.200,00	1.500,00	3.700,00	120,00%	125,00%
3	50102	Набавна вриједност продате робе на мало-жирална	1.000,00	1.200,00	1.500,00	3.700,00	120,00%	125,00%
4	501	Набавна вриједност продате робе	8.000,00	8.900,00	10.000,00	26.900,00	111,25%	112,36%
5	50230	Набавна вриједност продатих постројења и опреме намијењених продаји	7.000,00	7.500,00	8.000,00	22.500,00	107,14%	106,67%
6	502	Набавна вриједност продатих сталних средстава прибављених ради продаје	7.000,00	7.500,00	8.000,00	22.500,00	107,14%	106,67%
7	51100	Трошкови сировина и материјала	50.000,00	55.000,00	60.000,00	165.000,00	110,00%	109,09%
8	511	Трошкови материјала за израду учинака	50.000,00	55.000,00	60.000,00	165.000,00	110,00%	109,09%
9	51210	Отпис ауто-гума	15.000,00	18.000,00	20.000,00	53.000,00	120,00%	111,11%
10	51211	Отпис ауто-гума-(протект)	15.000,00	18.000,00	20.000,00	53.000,00	120,00%	111,11%
11	51220	Отпис ХТЗ опреме	25.000,00	28.000,00	30.000,00	83.000,00	112,00%	107,14%
12	51240	Трошкови резервних дијелова-нови	60.000,00	65.000,00	70.000,00	195.000,00	108,33%	107,69%
13	51241	Трошкови резервних дијелова-половни	5.000,00	8.000,00	10.000,00	23.000,00	160,00%	125,00%
14	51250	Трошкови канцеларијског материјала	12.000,00	13.000,00	15.000,00	40.000,00	108,33%	115,38%
15	512	Трошкови режијског материјала	132.000,00	150.000,00	165.000,00	447.000,00	113,64%	110,00%
16	51301	Трошкови нафтних деривата-дизел Е5	250.000,00	270.000,00	280.000,00	800.000,00	108,00%	103,70%
17	51302	Трошкови нафтних деривата -бензин	4.000,00	4.500,00	4.700,00	13.200,00	112,50%	104,44%
18	51303	Трошкови нафтних деривата -аутогас	1.500,00	1.800,00	2.000,00	5.300,00	120,00%	111,11%
19	51304	Трошкови нафтних деривата (мазива)	12.000,00	15.000,00	15.000,00	42.000,00	125,00%	100,00%
20	51330	Трошкови електричне енергије	28.000,00	30.000,00	32.000,00	90.000,00	107,14%	106,67%
21	51370	Трошкови воде	12.000,00	12.500,00	13.000,00	37.500,00	104,17%	104,00%
22	513	Трошкови горива и енергије	307.500,00	333.800,00	346.700,00	988.000,00	108,55%	103,86%
23	52000	Трошкови бруто зараде	2.680.000,00	2.750.000,00	2.800.000,00	8.230.000,00	102,61%	101,82%
24	520	Трошкови бруто зарада	2.680.000,00	2.750.000,00	2.800.000,00	8.230.000,00	102,61%	101,82%
25	52210	Трошкови бруто накнада члановима Надзорног одбора	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%
26	522	Трошкови бруто накнада члановима Надзорног одбора	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%
27	52300	Трошкови бруто накнада члановима Одбора за ревизију	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%

	Кonto	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	52320	Трошкови бруто накнада члановима комисије	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
29	523	Трошкови бруто накнада чл. Одбора за ревизију, других одбора, ком.	31.000,00	31.000,00	31.000,00	93.000,00	100,00%	100,00%
30	52430	Помоћ запосленим у складу са прописима о раду	22.000,00	23.000,00	24.000,00	69.000,00	104,55%	104,35%
31	524	Трошкови отпремнина, нагр. и помоћи у складу са прописима о раду	22.000,00	23.000,00	24.000,00	69.000,00	104,55%	104,35%
32	52500	Трошкови дневница на службеном путу	3.000,00	3.500,00	4.000,00	10.500,00	116,67%	114,29%
33	52510	Трошкови смјештаја и исхране на службеном путу	3.000,00	3.500,00	4.000,00	10.500,00	116,67%	114,29%
34	52520	Трошкови превоза на службеном путу	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
35	525	Трошкови запослених на службеном путу	8.000,00	9.000,00	10.000,00	27.000,00	112,50%	111,11%
36	52900	Накнада трошкова превоза запосленим	85.000,00	90.000,00	95.000,00	270.000,00	105,88%	105,56%
37	52990	Остале накнаде трошкова запосленим (регрес, 8.март,васкрс и зимница)	210.000,00	215.000,00	220.000,00	645.000,00	102,38%	102,33%
38	52991	Остале накнаде трошкова запосленим -Божић	30.000,00	32.000,00	35.000,00	97.000,00	106,67%	109,38%
39	52992	Остале накнаде трошкова (топли оброк)	80.000,00	85.000,00	90.000,00	255.000,00	106,25%	105,88%
40	529	Трошкови бруто осталих личних расхода	405.000,00	422.000,00	440.000,00	1.267.000,00	104,20%	104,27%
41	53100	Трошкови превоза	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
42	53130	Трошкови ПТТ услуга	20.000,00	22.000,00	23.000,00	65.000,00	110,00%	104,55%
43	53131	Трошкови ПТТ услуга-пошиљке	4.000,00	4.500,00	5.000,00	13.500,00	112,50%	111,11%
44	53150	Трошкови интернет услуга и бежичног преноса података	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
45	531	Трошкови транспортних услуга	27.000,00	29.500,00	31.000,00	87.500,00	109,26%	105,08%
46	53200	Трошкови услуга на текућем одржавању сталних средстава	30.000,00	32.000,00	35.000,00	97.000,00	106,67%	109,38%
47	53210	Трошкови услуга на инвестиционом одржавању сталних средстава	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
48	532	Трошкови услуга одржавања	32.000,00	34.000,00	37.000,00	103.000,00	106,25%	108,82%
49	53340	Закупнина опреме	18.000,00	20.000,00	22.000,00	60.000,00	111,11%	110,00%
50	53390	Трошкови осталих закупа	3.000,00	3.500,00	4.000,00	10.500,00	116,67%	114,29%
51	533	Трошкови закупа	21.000,00	23.500,00	26.000,00	70.500,00	111,90%	110,64%
52	53500	Трошкови огласа у новинама, ТВ	15.000,00	16.000,00	17.000,00	48.000,00	106,67%	106,25%
53	53520	Трошкови улагања у предмете на пропагандним порукама	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
54	53590	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%

	Кonto	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
55	535	Трошкови рекламе и пропаганде	21.000,00	22.000,00	23.000,00	66.000,00	104,76%	104,55%
56	53900	Трошкови за услуге у промету	10.000,00	12.000,00	13.000,00	35.000,00	120,00%	108,33%
57	53920	Трошкови за услуге заштите на раду	8.000,00	10.000,00	11.000,00	29.000,00	125,00%	110,00%
58	53960	Привремени и повремени послови	11.000,00	12.000,00	13.000,00	36.000,00	109,09%	108,33%
59	53981	Трошкови депоновања-отпадне воде	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
60	53983	Трошкови депоновања-чврсти отпад	1.140.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	3.440.000,00	100,88%	100,00%
61	53990	Трошкови осталих производних услуга	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
62	539	Трошкови осталих услуга	1.172.000,00	1.187.000,00	1.190.000,00	3.549.000,00	101,28%	100,25%
63	54000	Трошкови амортизације	310.000,00	320.000,00	330.000,00	960.000,00	103,23%	103,13%
64	540	Трошкови амортизације	310.000,00	320.000,00	330.000,00	960.000,00	103,23%	103,13%
65	54140	Трошкови резервисања за отпремнине	5.000,00	6.000,00	6.000,00	17.000,00	120,00%	100,00%
66	541	Трошкови резервисања	5.000,00	6.000,00	6.000,00	17.000,00	120,00%	100,00%
67	55010	Трошкови ревизије финансијских извјештаја	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
68	55020	Трошкови адвокатских услуга	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	100,00%	100,00%
69	55030	Трошкови здравствених услуга	8.000,00	9.000,00	9.000,00	26.000,00	112,50%	100,00%
70	55040	Трошкови стручног образовања запослених	2.000,00	2.500,00	3.000,00	7.500,00	125,00%	120,00%
71	55050	Трошкови стручног усавршања-семинари	5.000,00	5.500,00	6.000,00	16.500,00	110,00%	109,09%
72	55060	Трошкови измјена на постојећим програмима	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
73	55090	Остале непроизводне услуге	20.000,00	20.000,00	22.000,00	62.000,00	100,00%	110,00%
74	550	Трошкови непроизводних услуга	60.000,00	62.000,00	65.000,00	187.000,00	103,33%	104,84%
75	55100	Трошкови репрезентације у пословним просторијама	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	100,00%	100,00%
76	55110	Трошкови репрезентације на сајамским и другим манифестацијама	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
77	55120	Трошкови угоститељских услуга у ужем смислу (храна и пиће)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
78	55140	Трошкови угоститељских услуга приликом прослава	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
79	55150	Трошкови за поклоне	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
80	55190	Остали трошкови репрезентације	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	100,00%	100,00%
81	551	Трошкови репрезентације	23.000,00	23.000,00	23.000,00	69.000,00	100,00%	100,00%

	Конто	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
82	55200	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	4.500,00	5.000,00	5.500,00	15.000,00	111,11%	110,00%
83	55240	Премија осигурања од одговорности према трећим лицима	2.000,00	2.200,00	2.500,00	6.700,00	110,00%	113,64%
84	55260	Премија за обавезно осигурање лица	9.000,00	10.000,00	11.000,00	30.000,00	111,11%	110,00%
85	552	Трошкови премија осигурања	15.500,00	17.200,00	19.000,00	51.700,00	110,97%	110,47%
86	55300	Трошкови платног промета-Наша банка	1.200,00	1.300,00	1.400,00	3.900,00	108,33%	107,69%
87	55301	Трошкови платног промета-Сбербанка	200,00	250,00	300,00	750,00	125,00%	120,00%
88	55302	Трошкови платног промета-Нова банка	250,00	300,00	350,00	900,00	120,00%	116,67%
89	55303	Трошкови платног промета-Комерцијална банка	120,00	150,00	150,00	420,00	125,00%	100,00%
90	55304	Трошкови платног промета-девизни рачун	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
91	55305	Трошкови платног промета-Аддико банка	7.300,00	7.500,00	7.600,00	22.400,00	102,74%	101,33%
92	55306	Трошкови платног промета -НЛБ банка	300,00	350,00	400,00	1.050,00	116,67%	114,29%
93	55310	Трошкови платног промета-гаранције	2.000,00	2.300,00	2.400,00	6.700,00	115,00%	104,35%
94	553	Трошкови платног промета	11.470,00	12.250,00	12.700,00	36.420,00	106,80%	103,67%
95	55400	Чланарине привредним удружењима	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
96	55420	Чланарине пословним удружењима	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
97	554	Трошкови чланарина	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
98	55500	Порез на имовину	8.000,00	8.200,00	8.500,00	24.700,00	102,50%	103,66%
99	55510	Накнада за општекорисна дејства шума	3.700,00	3.800,00	3.900,00	11.400,00	102,70%	102,63%
100	55520	Накнада за противпожарну заштиту	1.600,00	1.700,00	1.800,00	5.100,00	106,25%	105,88%
101	55540	Накнада за коришћење и загађење вода	2.600,00	2.700,00	2.800,00	8.100,00	103,85%	103,70%
102	55570	Комунална и републичка такса на фирму	1.300,00	1.300,00	1.300,00	3.900,00	100,00%	100,00%
103	55571	Комунална накнада-општинска	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	100,00%	100,00%
104	555	Трошкови пореза	23.700,00	24.200,00	24.800,00	72.700,00	102,11%	102,48%
105	55600	Доприноси за професионалну рехабилитацију инвалида	6.000,00	6.500,00	6.800,00	19.300,00	108,33%	104,62%
106	55691	Остали доприноси на терет трошкова-волонтери	3.000,00	3.200,00	3.300,00	9.500,00	106,67%	103,13%
107	556	Трошкови доприноса	9.000,00	9.700,00	10.100,00	28.800,00	107,78%	104,12%
108	55900	Трошкови огласа у штампи	2.500,00	2.700,00	2.800,00	8.000,00	108,00%	103,70%

	Кonto	Назив конта	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
109	55911	РТВ такса-порез на посједовање тв апарата	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
110	55913	Судске таксе по извршним поступцима	60.000,00	65.000,00	70.000,00	195.000,00	108,33%	107,69%
111	55915	Судске таксе-остале	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
112	55920	Судски трошкови и трошкови вјештачења	1.000,00	1.200,00	1.300,00	3.500,00	120,00%	108,33%
113	55930	Трошкови претплате на часописе и стручне публикације	2.000,00	2.300,00	2.500,00	6.800,00	115,00%	108,70%
114	55950	Трошкови за регистрацију возила	30.000,00	32.000,00	33.000,00	95.000,00	106,67%	103,13%
115	55990	Остали нематеријални трошкови	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%
116	559	Остали нематеријални трошкови	110.600,00	118.300,00	124.700,00	353.600,00	106,96%	105,41%
117	56000	Камате из односа са повезаним правним лицима	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
118	560	Финансијски расходи	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
119	56190	Камате по осталим финансијским обавезама	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
120	561	Расходи камата	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
121	57020	Неотписана вриједност и додатни трошкови расхоровања постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
122	570	Губици по основу продаје и расхоровања нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
123	57800	Расходи по основу исправке вриједности потраживања од купаца	80.000,00	85.000,00	90.000,00	255.000,00	106,25%	105,88%
124	57820	Расходи по основу директног отписа потраживања од купаца	10.000,00	12.000,00	13.000,00	35.000,00	120,00%	108,33%
125	578	Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	90.000,00	97.000,00	103.000,00	290.000,00	107,78%	106,19%
126	57970	Порез на додату вриједност на прекомјерни кало,растур,квар и лом	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
127	57990	Непоменути остали расходи	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
128	579	Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе и остали расходи	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	100,00%	100,00%
129	59100	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година који нису мат.значајни	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
130	579	Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе и остали расходи	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
		УКУПНО	5.625.770,00	5.819.850,00	5.964.000,00	17.409.620,00	103,45%	102,48%

Табела бр.3-Трогодишњи план расхода

У табели 4 приказана је рекапитулација пословања по годинама, у којој је поред прихода и расхода, приказана планирана добит кроз године.

	План за 2022. годину	План за 2023. годину	План за 2024. годину	Укупно за период 2022.-2024. година	Индекс (2/1)	Индекс (3/1)	Индекс (3/2)
	1	2	3	4	5	6	7
ПРИХОДИ	5.704.800,00	5.915.450,00	6.084.400,00	17.704.650,00	104	107	103
РАСХОДИ	5.625.770,00	5.819.850,00	5.964.000,00	17.409.620,00	103	106	103
ДОБИТ	79.030,00	95.600,00	120.400,00	295.030,00	121	152	126

Табела бр.4-Рекапитулација пословања по годинама

Одлуку о расподјели добити доноси Скупштина акционара АД „Комуналац“ Бијељина.

VIII. ЗАКЉУЧАК

Реализација планираних активности, утврђених овим Планом пословања за период 2022. - 2024. година, могућа је уз непрекидно ангажовање Надзорног одбора, Одбора за ревизију, Управе АД „Комуналац“ Бијељина и свих запослених радника.

АД „КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА
- Скупштина акционара –

Број: ____/2022

Датум: __.06.2022. године

ПРЕДСЈЕДАВАЈУЋИ
СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА ДРУШТВА

Љубиша Петровић