



AKCIONARSKO DRUŠTVO
„KOMUNALAC“ BIJELJINA

PLAN POSLOVANJA
ZA 2017. GODINU

BIJELJINA, decembar 2016. 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	5
VII – Ostvarivanje registrovanih djelatnosti	5
Plan prihoda za 2017. godinu	6
Plan rashoda za 2017. godinu	8

I – UVODNA NAPOMENA

U toku 2017. godine AD „Komunalac“ Bijeljina će izvršiti sve predviđene aktivnosti, koje su utvrđene Planom poslovanja, kao i Planom investicionih ulaganja za 2017. 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 2017. 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 2017. godinu

Red. br.	Kvalifikacija	Potrebna stručna sprema 31.12.2016.	Plan za 2017. godinu po potrebnoj škol. spreml	Razlika	Indeksi
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	VSS-pripr.	4	4	-	-
2	VSS	13	14	1	8
3	VŠS	10	10	-	-
4	SSS	8	8	-	-
5	VKV	6	6	-	-
6	KV	46	46	-	-
7	NK	76	76	-	-
UKUPNO		163	164	1	6

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 2017. godini biti opremljen sa:

- novim specijalnim vozilom za čišćenje ulica sa usisavanjem;
- polovnim specijalnim komunalnim vozilom za prevoz otpada;
- tri inverter klime;
- autodijagnostikom;
- četiri računara;
- četiri štampača;
- trimenom;
- priključkom za motokultivator i
- snjegočistačem.

U 2017. godini planirano je ulaganje u „Zelenu pijacu“.

Uprava AD „Komunalac“ Bijeljina će u okviru Plana investicionih ulaganja za 2017. godinu izvršiti sljedeće nabavke:

1. Nabavka novog specijalnog vozila za čišćenje ulica sa usisavanjem	220.000,00
2. Nabavka polovnog specijalnog vozila za odvoz otpada	60.000,00
3. Nabavka radova na renoviranju „Zelene pijace“	70.000,00
4. Nabavka tri inverter klime	6.000,00
5. Nabavka autodijagnostike	2.500,00
6. Nabavka četiri računara	4.000,00
7. Nabavka četiri štampača	2.000,00
8. Nabavka jednog trimera	1.500,00
9. Nabavka priključka za motokultivator	1.000,00
10. Nabavka snjegočistača	3.500,00

Ukupna investiciona ulaganja u 2017. godini **370.500,00**

Ukupna investiciona ulaganja prema ovom Planu iznose 370.500 KM. Od navedenog iznosa, za investiciona ulaganja putem kreditnih sredstava planirano je 220.000,00 KM, a ostatak od 150.500,00 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 ljeakarski 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 prioriteno 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 2017. GODINU

RB	Konto	Naziv konta	Plan za 2016. godinu	Ostvarenje 31.12.2016. godine	Plan za 2017. 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	11.886,00	10.000,00	67	84	0,21%
	601	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj	15.000,00	11.886,00	10.000,00	67	84	0,21%
2	61010	Pr.od usl.javne hig.-BN	320.000,00	328.628,00	320.000,00	100	97	6,85%
3	61011	Prihod od usl.odv.otp.-t.	13.593,00	12.011,00	13.000,00	96	108	0,28%
4	61012	Pr.od usluga odv.otpada	10.000,00	13.745,00	15.000,00	150	109	0,32%
5	61013	Prihod od usl.zimske sl.	18.000,00	14.737,00	18.000,00	100	122	0,39%
6	61014	Prihod od usl.gradskog z.	185.000,00	188.904,00	185.000,00	100	98	3,96%
7	61018	Pr.od usluga-pranje ulica	0,00	29.914,00	30.000,00	-	100	0,64%
8	61019	Pr.od usl.javne hig.-Janja	33.000,00	37.106,00	35.000,00	106	94	0,75%
	610	Prihod od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	579.593,00	625.045,00	616.000,00	106	99	13,19%
9	61106	Prihod od rasadnika	7.000,00	19.624,00	18.000,00	257	92	0,39%
10	61121	Prihod odv.otpada građ.	2.000.000,00	2.022.836,00	2.088.000,00	104	103	44,72%
11	61122	Odvoz otpada pravn.subj.	775.000,00	790.022,00	790.000,00	102	100	16,92%
12	61123	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	25.000,00	24.187,00	25.000,00	100	103	0,54%
13	61126	Prihod od pauka	70.000,00	54.582,00	58.000,00	83	106	1,24%
14	61127	Usluge fekalne cisterne	10.000,00	2.400,00	2.000,00	20	83	0,04%
15	61128	Usluge cisterne za vodu	1.000,00	2.713,00	2.000,00	200	74	0,04%
16	61129	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	25.000,00	43.344,00	45.000,00	180	104	0,96%
	611	Prihod od prodaje učinaka u Republici Srpskoj	2.913.000,00	2.959.708,00	3.028.000,00	104	102	64,85%
17	61206	Prihod od rasadnika	200,00	0,00	2.000,00	1000	-	0,04%
18	61222	Odvoz otpada pravn.subj.	34.000,00	31.316,00	32.000,00	94	102	0,69%
19	61223	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	4.000,00	3.486,00	3.500,00	88	100	0,07%
20	61227	Usluge fekalne cisterne	3.000,00	900,00	1.000,00	33	111	0,02%
21	61229	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	4.000,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	612	Prihod od prodaje učinaka u Federaciji BiH	45.200,00	35.702,00	38.500,00	85	108	0,82%
22	61322	Odvoz otpada pravn.subj.	9.000,00	10.165,00	10.000,00	111	98	0,21%
23	61323	Pr.od odvoza.čvrst.otp.-d	400,00	703,00	700,00	175	100	0,01%
24	61327	Pr.od odvoza.kl.otp.-d	200,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	613	Prihod od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH	9.600,00	10.868,00	10.700,00	111	98	0,23%
25	63000	Povećanje vrijed.zaliha	8.000,00	4.944,00	4.000,00	50	81	0,09%
	630	Povećanje vrijednosti zalihe učinaka	8.000,00	4.944,00	4.000,00	50	81	0,09%
26	65100	Pr.od zakupnina zemljišta	30.000,00	25.486,00	26.000,00	87	102	0,56%
27	65110	Prihod od zakupnina	340.000,00	363.152,00	365.000,00	107	101	7,82%

28	65130	Pr.od zakupa st.u pijaci	250.000,00	232.426,00	235.000,00	94	101	5,03%
29	65131	Pr.od zakupa-dn.zak.st.	50.000,00	49.939,00	50.000,00	100	100	1,07%
30	65132	Pr.od zakupa st.-mali.b.	5.000,00	4.668,00	5.000,00	100	107	0,11%
	651	Prihodi od zakupnina	675.000,00	675.671,00	681.000,00	101	101	14,59%
31	65210	Prihodi od donacija-PPL	34.218,00	27.675,00	27.674,60	81	100	0,59%
	652	Prihodi od donacija	34.218,00	27.675,00	27.674,60	81	100	0,59%
32	65903	Pr.od prodaje papira	22.000,00	18.360,00	19.000,00	86	103	0,41%
33	65904	Pr.od prodaje najlona	6.500,00	4.060,00	5.000,00	77	123	0,11%
34	65905	Prihodi od grijanja	200,00	252,00	250,00	125	99	0,01%
35	65990	Ostali poslovni prihodi	2.000,00	0,00	0,00	0	-	0,00%
	659	Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	30.700,00	22.672,00	24.250,00	79	107	0,52%
36	66010	Pr.od zateznih kam.-PPL	0,00	144.689,00	10.000,00	-	7	0,21%
	660	Finansijski prihodi -PPL	0,00	144.689,00	10.000,00	-	7	0,21%
37	66130	Zatezne kamate -pravna	0,00	19.918,00	20.000,00	-	100	0,43%
38	66131	Zatezne kamate - fizička	0,00	66.322,00	70.000,00	-	106	1,50%
39	66190	Ostale kamate	10.000,00	12.435,00	12.000,00	120	97	0,26%
	661	Prihodi od kamata	10.000,00	98.675,00	102.000,00	1020	103	2,18%
40	66991	Ostali finansijski prihodi	100,00	45,00	50,00	50	111	0,00%
	669	Ostali finansijski prihodi	100,00	45,00	50,00	50	111	0,00%
41	67710	Pr.od napl.otp.potr.-ind.o.	25.000,00	18.644,00	22.000,00	88	118	0,47%
42	67711	Pr.od napl.otp.potr.-dom.	25.000,00	31.928,00	38.000,00	152	119	0,81%
43	67720	Pr.od napl.potr.PPL-dir.o	10.000,00	3.500,00	16.500,00	165	471	0,35%
	677	Naplaćena otpisana potraživanja	60.000,00	54.072,00	76.500,00	128	141	1,64%
44	67910	Prihodi od otp.obaveza	0,00	256,00	250,00	-	98	0,01%
45	67990	Ostali nepomenuti prihodi	50.000,00	35.158,00	40.000,00	80	114	0,86%
	679	Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja ...	50.000,00	35.414,00	40.250,00	81	114	0,86%
46	68900	Prihod od uskl.vr.potr.od kup.	0,00	1.202,00	0,00	-	-	0,00
	689	Pr.od uskl.vrijedn.ost.imovine	0,00	1.202,00	0,00	-	-	0,00
		UKUPNO	4.430.411,00	4.708.268,00	4.668.924,60	105	99	100,00%

Planirani ukupni prihodi za 2017. godinu iznose 4.668.924,60 KM, dok su rashodi planirani u iznosu od 4.664.608,00 KM, te planirana bruto dobit u iznosu od 4.316,60 KM, odnosno 0,09% od planiranog prihoda.

U planiranim poslovnim приходima najveće učešće imaju prihodi od odvoza otpada građanima sa procentom učešća u ukupnim приходima od 44,72% (plan ovih prihoda rađen je na bazi 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 2.088.000 KM, zatim prihodi od odvoza otpada pravnim licima iz Republike Srpske, sa 17,10% učešća u ukupnim приходima, koji su planirani u iznosu od 790.000 KM.

Prihodi od usluga javne higijene u ukupnim приходima učestvuju sa 355.000 KM. Prihode od usluga javne higijene zajedno sa приходima 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 2017. 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 3,96%.

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, koji su u vlasništvu AD „Komunalac“, iznose 365.000 KM i učestvuju u ukupnim prihodima sa 7,82%.

Prihodi od usluga zakupa pijačnih stolova planirani su u iznosu od 290.000 KM. Učešće planiranih prihoda pijace u poslovnim prihodima je 6,21%. Nije planirano značajno povećanje prihoda u odnosu na raniji period, a procjena je vršena na bazi ostvarenja za 2016. godinu.

Prihod od rasadnika u 2017. godini planiran je u iznosu od 18.000 KM, sa 0,39% učešća u ukupnim prihodima. Plan prihoda od rasadnika rađen je na osnovu ostvarenja za 2016. godinu.

Prihodi od pauka su planirani na osnovu ostvarenja za 2016. godinu. Za 2017. godinu prihod od pauka planiran je u iznosu od 58.000 KM. Učešće prihoda od pauka u ukupno planiranim prihodima je 1,24%.

Prihodi od prodaje papira i najlona planirani su u ukupnom iznosu od 24.000 KM sa 0,52% učešća u ukupno planiranim prihodima.

PLAN RASHODA ZA 2017. GODINU

RB	Konto	Naziv konta	Plan za 2016. godinu	Ostvarenje 31.12.2016.	Plan za 2017. godinu	Index (6/4)	Index (6/5)	% učešće u ukupnim rashodima (plan)
1	2	3	6	5	6	7	8	9
1	50100	Nab.vr.prod.robe na malo	1.500,00	3.084,00	3.000,00	200	97	0,06%
2	50101	Nab.vr.pr.robe-bez faktura	10.000,00	3.442,00	4.000,00	40	116	0,09%
3	50102	Nab.vr.pr.robe-po fakt.	500,00	640,00	500,00	100	78	0,01%
	501	Nabavna vrij.prodate robe	12.000,00	7.166,00	7.500,00	63	105	0,16%
4	51100	Troškovi sirovina i mater.	35.000,00	83.702,00	60.000,00	171	72	1,29%
	511	Tr.materijala za izradu	35.000,00	83.702,00	60.000,00	171	72	1,29%
5	51210	Otpis auto guma	20.000,00	17.675,00	35.500,00	178	201	0,76%
6	51220	Otpis HTZ opreme	25.000,00	43.794,00	35.000,00	140	80	0,75%
7	51240	Troškovi rez. dijelova	55.000,00	51.605,00	55.000,00	100	107	1,18%
8	51250	Troškovi kanc. materijala	12.000,00	14.234,00	11.200,00	93	79	0,24%
	512	Tr.režijskog materijala	112.000,00	127.308,00	136.700,00	122	107	2,93%
9	51300	Tr.naft.derivata (goriva)	250.000,00	207.676,00	220.000,00	88	106	4,72%
10	51301	Tr.naft.derivata (maziva)	20.000,00	12.645,00	16.000,00	80	127	0,34%

11	51330	Troškovi el. energije	25.000,00	26.719,00	25.000,00	100	94	0,54%
12	51370	Troškovi vode	10.000,00	9.411,00	10.000,00	100	106	0,21%
	513	Troškovi goriva i energije	305.000,00	256.451,00	271.000,00	89	106	5,81%
13	52000	Troškovi bruto zarade	2.050.000,00	2.064.390,00	2.050.000,00	100	99	43,95%
	520	Troškovi bruto zarada	2.050.000,00	2.064.390,00	2.050.000,00	100	99	43,95%
14	52210	Tr.br.nakn.čl.Nadz.odb.	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,62%
	522	Tr.br.nak.čl.NO i Upr.od	29.000,00	29.850,00	29.000,00	100	97	0,62%
15	52300	Tr.br.nakn.čl.Odb.za rev.	22.000,00	22.484,00	29.850,00	136	133	0,64%
16	52320	Tr.br.nakn.čl.komisije	2.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	523	Troškovi br.naknada čl.odb.za reviziju, kom.i sl	24.000,00	22.484,00	29.850,00	124	133	0,64%
17	52430	Pomoć zaposl.u skl.sa pr.	5.000,00	8.537,00	5.000,00	100	59	0,11%
	524	Tr.otpr., nagrada i pomoći u skladu sa propisima	5.000,00	8.537,00	5.000,00	100	59	0,11%
18	52500	Tr.dnevnica na služb.putu	4.000,00	3.997,00	2.000,00	50	50	0,04%
19	52510	Tr.smj.i ish.na služb.putu	2.500,00	2.956,00	2.000,00	80	68	0,04%
20	52520	Tr.prevoza na služb.putu	600,00	752,00	500,00	83	66	0,01%
21	52530	Nakn.za korišć.sopstv.voz.	0,00	2.003,00	12.000,00	-	599	0,26%
	525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	7.100,00	9.708,00	16.500,00	232	170	0,35%
22	52900	Nakn.tr.za prevoz radnika	48.000,00	52.425,00	53.000,00	110	101	1,14%
23	52990	Ost.nakn.tr.zaposl.(regres)	120.000,00	125.558,00	120.000,00	100	96	2,57%
24	52991	Ost.nakn.tr.zaposl.(Božić)	15.500,00	14.400,00	15.500,00	100	108	0,33%
25	52992	Ost.nakn.tr.zap.(topl.obrok)	65.000,00	66.106,00	70.000,00	108	106	1,50%
	529	Troškovi bruto ostalih ličnih rashoda	248.500,00	258.489,00	258.500,00	104	100	5,54%
26	53130	Troškovi PTT usluga	30.000,00	25.908,00	25.000,00	83	96	0,54%
27	53131	Tr.PTT usluga-got.pl.	2.000,00	3.579,00	4.000,00	200	112	0,09%
28	53150	Tr.internet usluga i b.pren.	22.000,00	1.649,00	1.500,00	7	91	0,03%
	531	Troškovi transportnih usluga	54.000,00	31.136,00	30.500,00	56	98	0,65%
29	53200	Tr.usl.na tek.odr.st.mat.sr.	25.000,00	56.631,00	45.000,00	180	79	0,96%
	532	Troškovi usluga održavanja	25.000,00	56.631,00	45.000,00	180	79	0,96%
30	53390	Troškovi ostalih zakupa	4.000,00	4.185,00	4.000,00	100	96	0,09%
	533	Troškovi zakupa	4.000,00	4.185,00	4.000,00	100	96	0,09%
31	53490	Ostali troškovi sajmovi	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	534	Troškovi sajmovi	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
32	53500	Tr.oglasa u novinama,TV	8.000,00	31.290,00	16.000,00	200	51	0,34%
33	53520	Troškovi oglasa i reklame	6.000,00	7.398,00	6.000,00	100	81	0,13%
	535	Troškovi reklame i prop.	14.000,00	38.688,00	22.000,00	157	57	0,47%
34	53920	Troškovi za usl.zašt.na r.	11.000,00	10.854,00	10.000,00	91	92	0,21%
35	53960	Privr.i povremeni poslovi	55.000,00	74.676,00	55.000,00	100	74	1,18%
36	53981	Tr.deponovanja-otp.vode	7.000,00	1.208,00	4.000,00	57	331	0,09%
37	53982	Tr.deponovanja-kl.otpad	23.000,00	45.158,00	50.000,00	217	111	1,07%
38	53983	Tr.deponovanja-čvrsti otp.	850.000,00	888.005,00	900.000,00	106	101	19,29%
39	53990	Troškovi ost.proizv.usl.	35.000,00	28.840,00	20.000,00	57	69	0,43%

	539	Troškovi ostalih usluga	981.000,00	1.048.741,00	1.039.000,00	106	99	22,27%
40	54000	Troškovi amortizacije	250.000,00	237.081,00	240.000,00	96	101	5,15%
	540	Troškovi amortizacije	250.000,00	237.081,00	240.000,00	96	101	5,15%
41	54140	Tr.rez. za otpremnine	15.000,00	5.644,00	7.000,00	47	124	0,15%
	541	Troškovi rezervisanja	15.000,00	5.644,00	7.000,00	47	124	0,15%
42	55010	Tr.revizije finans.izvj.	4.700,00	4.700,00	5.000,00	106	106	0,11%
43	55020	Tr.advokatskih usluga	10.000,00	4.675,00	5.000,00	50	107	0,11%
44	55030	Tr.zdravstvenih usluga	5.000,00	10.072,00	5.900,00	118	59	0,13%
45	55050	Tr.str.usavršanja-seminari	2.000,00	1.502,00	1.500,00	75	100	0,03%
46	55060	Tr.izmjena na post.progr.	3.600,00	3.600,00	4.300,00	119	119	0,09%
47	55090	Ostale neproizvodne usl.	10.000,00	10.058,00	10.000,00	100	99	0,21%
	550	Troškovi neproizvodnih usl.	35.300,00	34.607,00	31.700,00	90	92	0,68%
48	55100	Tr.repr.u posl.prost.	3.000,00	9.710,00	5.000,00	167	51	0,11%
49	55120	Tr.ugostiteljskih usluga	15.000,00	8.777,00	13.000,00	87	148	0,28%
50	55130	Tr.pren.i ishr.posl.partn.	0,00	200,00	0,00	-	-	0,00%
51	55150	Troškovi za poklone	2.000,00	2.169,00	4.500,00	225	207	0,10%
52	55190	Ostali tr.reprezentacije	4.000,00	3.458,00	3.000,00	75	87	0,06%
	551	Troškovi reprezentacije	24.000,00	24.314,00	25.500,00	106	105	0,55%
53	55200	Pr.osigur.nekr.,postr.i opr.	2.500,00	2.589,00	2.500,00	100	97	0,05%
54	55260	Pr.za obavezno osig.lica	12.000,00	8.657,00	9.500,00	79	110	0,20%
	552	Troškovi premija osiguranja	14.500,00	11.246,00	12.000,00	83	107	0,26%
55	55300	Tr.pl.prometa-Pavl.banka	2.000,00	1.604,00	2.000,00	100	125	0,04%
56	55301	Tr.pl.prometa-Sberbanka	2.000,00	2.527,00	2.300,00	115	91	0,05%
57	55302	Tr.pl.prometa-Nova banka	1.700,00	1.378,00	1.500,00	88	109	0,03%
58	55303	Tr.pl.prometa-Komerc.b.	400,00	438,00	450,00	113	103	0,01%
59	55306	Tr.pl.prometa-NLB RB	500,00	128,00	200,00	40	156	0,00%
60	55310	Tr.pl.prometa-garancije	2.500,00	1.611,00	1.500,00	60	93	0,03%
	553	Troškovi platnog prometa	9.100,00	7.686,00	7.950,00	87	103	0,17%
61	55420	Članarine.poslovnim udr.	900,00	400,00	400,00	44	100	0,01%
	554	Troškovi članarina	900,00	400,00	400,00	44	100	0,01%
62	55500	Porez na imovinu	8.000,00	7.140,00	7.200,00	90	101	0,15%
63	55510	Naknada za o.k.d. šuma	3.000,00	3.296,00	3.300,00	110	100	0,07%
64	55520	Naknada za protiv pož.z.	1.700,00	1.750,00	1.900,00	112	109	0,04%
65	55540	Naknada za vode	2.000,00	1.836,00	1.800,00	90	98	0,04%
66	55570	Komunalna i rep. takse	1.150,00	1.150,00	1.150,00	100	100	0,02%
67	55571	Komunalna naknada-opš.	5.500,00	5.794,00	6.168,00	112	106	0,13%
	555	Troškovi poreza	21.350,00	20.966,00	21.518,00	101	103	0,46%
68	55600	Dopr.za prof.reh.invalida	4.500,00	4.436,00	4.500,00	100	101	0,10%
	556	Troškovi doprinosa	4.500,00	4.436,00	4.500,00	100	101	0,10%
69	55900	Troškovi oglasa u štampi	1.300,00	519,00	600,00	46	116	0,01%
70	55911	RTV taksa-porez na posj.	90,00	90,00	90,00	100	100	0,00%
71	55913	Sudske takse po izvr.post.	30.000,00	53.671,00	55.000,00	183	102	1,18%
72	55915	Sudske takse-ostale	5.000,00	3.965,00	4.000,00	80	101	0,09%
73	55930	Tr.pretpl.na časopise i s.p.	3.000,00	1.365,00	1.500,00	50	110	0,03%

74	55950	Tr.za registraciju vozila	30.000,00	32.851,00	30.000,00	100	91	0,64%
75	55990	Ostali nemater.troškovi	1.000,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
	559	Ostali nematerijalni troškovi	70.390,00	92.461,00	91.190,00	130	99	1,95%
76	56100	Rashodi kamata po kred.	3.500,00	498,00	5.000,00	143	1,004	0,11%
77	56190	Kamate po ost.fin.obav.	0,00	163.435,00	40.000,00	-	24	0,86%
	561	Rashodi kamata	3.500,00	163.933,00	45.000,00	1,286	27	0,96%
78	57020	Otpis opreme po popisu	2.000,00	1.529,00	1.000,00	50	65	0,02%
	570	Gubici po osn.prod. i ras. nem.sr.,nekr.,postr.i opr.	2.000,00	1.529,00	1.000,00	50	65	0,02%
79	57800	Rash.po osn.isp.vr.potraž.	40.000,00	191.867,00	150.000,00	375	78	3,22%
80	57810	Rash.po osn.isp.pot.PPL	0,00	135.758,00	0,00	-	-	0,00%
81	57820	Rash.po osn.dir.otp.potr.	20.000,00	28.226,00	20.000,00	100	71	0,43%
	578	Rashodi po osnovu ispr.vrijedn.i otpisa potr.	60.000,00	355.851,00	170.000,00	283	48	3,64%
82	57970	PDV na kalo,rastur,kvar...	500,00	326,00	500,00	100	153	0,01%
83	57990	Nepomenuti ost.rashodi	1.000,00	2.963,00	800,00	80	27	0,02%
	579	Rash.po osn.rash.zaliha mater.i robe i ost.rashodi	1.500,00	3.289,00	1.300,00	87	40	0,03%
84	59100	Rashodi po osnovu ispr.gr.	10.000,00	4.644,00	1.000,00	10	22	0,02%
	591	Rash.po osn.ispr.grešaka iz ranijih godina	10.000,00	4.644,00	1.000,00	10	22	0,02%
		UKUPNO	4.428.640,00	5.015.553,00	4.664.608,00	105	93	100,00%

Planirani rashodi za 2017. godinu iznose 4.664.608 KM.

Najveća stavka u planiranim rashodima su bruto plate radnika, koje iznose 2.050.000 KM sa 43,95% učešća u ukupnim rashodima Društva.

Planirani rashodi za 2017. godini, koji imaju značajno učešće u ukupnim rashodima, su:

- rashodi goriva i energije, koji su planirani u iznosu od 271.000 KM i koji učestvuju sa 5,81% u ukupnim rashodima Društva;
- rashodi deponovanja otpada, koji su planirani u iznosu od 954.000 KM i imaju učešće od 20,45% u ukupnim rashodima;
- troškovi PTT usluga, koji su planirani u iznosu od 30.500 KM;
- troškovi rezervnih dijelova (zbog zastarjele opreme), 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 5,15% u ukupnim rashodima i isti su za 2017. godinu planirani u iznosu od 240.000 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 170.000 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 4.317 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: _____ /2017

Datum: __. __. 2017. godine

PREDSJEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA
