



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
„КОМУНАЛАЦ“ БИЈЕЉИНА

ПЛАН ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД 2024. - 2026. ГОДИНА

Бијељина, мај 2024. 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.....	21

I. УВОД

У периоду од 2024. до 2026. 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 2024. - 2026. 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 Одјелења 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 31.12.2023. године, као највриједнијих средстава организације и пројекција потреба људских ресурса у трогодишњем периоду.

На дан 31.12.2023. године у АД „Комуналац“ Бијељина запослено је 173 радника, док је планом за 2024. годину пројектовано пословање са 178 запослених, уз одређену реорганизацију постојећих кадрова. За 2024. и 2025. годину није планирано повећање људских ресурса.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА		КВАЛИФИКАЦИЈА							Укупно радника
		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	
I – Управа Друштва	Стање 31.12.2023. год.	3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2024. годину	3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2025. годину	3	0	0	0	0	0	0	3
	План за 2026. годину	3	0	0	0	0	0	0	3
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 31.12.2023. год.	5	8	6	0	13	0	0	32
	План за 2024. годину	6	8	6	0	13	0	0	33
	План за 2025. годину	6	8	6	0	13	0	0	33
	План за 2026. годину	6	8	6	0	13	0	0	33
2. Служба за правне, кадровске и опште послове	Стање 31.12.2023. год.	2	4	1	0	0	0	2	9
	План за 2024. годину	2	4	1	0	0	0	2	9
	План за 2025. годину	2	4	1	0	0	0	2	9
	План за 2026. годину	2	4	1	0	0	0	2	9

3. Служба исхране радника	Стање 31.12.2023. год.	0	0	0	0	4	0	1	5
	План за 2024. годину	0	0	0	0	4	0	1	5
	План за 2025. годину	0	0	0	0	4	0	1	5
	План за 2026. годину	0	0	0	0	4	0	1	5
III – ПРОИЗВОДНО – ТЕХНОЛОШКИ СЕКТОР		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Служба комуналних услуга	Стање 31.12.2023. год.	3	1	3	0	27	0	53	87
	План за 2024. годину	3	1	3	0	27	0	58	92
	План за 2025. годину	3	1	3	0	27	0	58	92
	План за 2026. годину	3	1	3	0	27	0	58	92
2. Служба за организацију пијачних услуга	Стање 31.12.2023. год.	2	0	2	0	4	0	5	13
	План за 2024. годину	2	0	2	0	4	0	5	13
	План за 2025. годину	2	0	2	0	4	0	5	13
	План за 2026. годину	2	0	2	0	4	0	5	13
3. Служба одржавања градског зеленила	Стање 31.12.2023. год.	1	1	1	0	4	0	14	21
	План за 2024. годину	1	1	1	0	4	0	15	22
	План за 2025. годину	1	1	1	0	4	0	15	22
	План за 2026. годину	1	1	1	0	4	0	15	22
IV – ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Интерни ревизор	Стање 31.12.2023. год.	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2024. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2025. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
	План за 2026. годину	1	0	0	0	0	0	0	1
V – ПРИПРАВНИЦИ И ВОЛОНТЕРИ		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
1. Приправници	Стање 31.12.2023. год.	2	0	0	0	0	0	0	2
	План за 2024. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2025. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2026. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Волонтери	Стање 31.12.2023. год.	0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2024. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2025. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
	План за 2026. годину	0	0	0	0	0	0	0	0
		ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	НК	Укупно радника
УКУПНО	Стање 31.12.2023. год.	19	14	13	0	52	0	75	173
	План за 2024. годину	18	14	13	0	52	0	81	178
	План за 2025. годину	18	14	13	0	52	0	81	178
	План за 2026. годину	18	14	13	0	52	0	81	178

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 ефикасности, ефикасности и економичности. У оквиру Плана инвестиционих улагања за 2024. годину Управа АД „Комуналац“ Бијељина планира да реализује следеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процијењена вриједност (КМ)
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 22 до 26 м ³	120.000,00
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 18 до 24 м ³	100.000,00
3.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	80.000,00
4.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	80.000,00
5.	Специјално возило - Аутоцистерна за прање улица, запремине 8м ³	75.000,00
6.	Комунално возило намјењено за превоз, истовар и претовар контејнера запремине 5 и 7 м ³ (Аутоподизач)	70.000,00
7.	Радови на уређењу пословних простора (санација крова, санација пословних простора и слично)	50.000,00
8.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -60 комада	50.000,00
9.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	40.000,00
10.	Надоградња за специјално комунлаано возило	40.000,00
11.	Возило „Б“ категорије за превоз радника са минимално 7+1 сједишта	25.000,00
12.	Реконструкција тоалета у пијаци	20.000,00
13.	Дробилица за стаклену амбалажу са покретном траком	20.000,00
14.	Уређај за евиденцију радног времена и контролу приступа са софтвером	15.000,00
15.	Мотоцикл за пражњење уличних канти и жардињера	10.000,00
16.	Проширење радионице у Служби комуналних услуга	10.000,00
17.	Тракторска приколица	8.000,00
18.	Набавка видео надзора	6.000,00
19.	Замјена олука на радионици и гаражама за паркирање специјалних комуналних возила	5.000,00
20.	Клима уређај – 5 комада	5.000,00
21.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 4 комада	5.000,00
22.	Апликација за књиговодствене програме	5.000,00
23.	Витло-чекрк	4.000,00
24.	Прикључак за трактор – сврдло за бушење рупа	4.000,00
25.	Машина за суђе	4.000,00
26.	Штампачи – 5 комада	4.000,00
27.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00
28.	Канцеларијски намјештај	3.000,00
29.	Набавка "Microsoft office" пакета	2.500,00
30.	Машина за гуљење кромпир	2.500,00
31.	Моторна коса – Тример х 2 комада	2.400,00
32.	Машина за орезивање и обликовање живе ограде	1.700,00
33.	Потопна пумпа за воду за наводњавање, капацитет мин 1600л/мин	1.500,00
34.	Монитор – 3 комада	1.000,00
35.	Скенер уређај – 3 комада	600,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА:		873.200,00

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2025. годину извршити сљедеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процјењена вриједност (КМ)
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, са додатним краном за пражњење подземних контејера, запремине од 12 до 16 м ³	400.000,00
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	300.000,00
3.	Специјално возило - Аутоцистерна за прање улица, запремине 8 м ³	150.000,00
4.	Комунално возило намјењено за превоз, истовар и претовар контејнера запремине 5 и 7 м ³ (Аутоподизач)	150.000,00
5.	Радови на уређењу Зелене пијаце	100.000,00
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	50.000,00
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.	Тример-3 комада	3.000,00
16.	Мицрософт Оффице пакет – 4 комада	2.500,00
17.	Штампачи – 3 комада	2.000,00
УКУПНА ПРОЦИЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА:		1.330.500,00

Управа АД „Комуналац“ Бијељина ће у оквиру Плана инвестиционих улагања за 2026. годину извршити сљедеће набавке:

РБ	ИНВЕСТИЦИЈА	Процјењена вриједност (КМ)
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 18 до 24 м ³	300.000,00
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³ , до десет година старости	200.000,00
3.	Чистилица за машинско чишћење улица и тргова запремине 3м ³	200.000,00
4.	Специјално комунално возило за прање и дезинфекцију посуда (канти и контејнера) за одлагање отпада	100.000,00
5.	Изградња рециклажног дворишта	100.000,00
6.	Радови на изградњи постројења за компостирање отпада	100.000,00
7.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	80.000,00
8.	Пластичне канте запремине 120 литара – 500 комада	20.000,00
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:		1.192.600,00

ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА НАВЕДЕНИХ ИНВЕСТИЦИЈА

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

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 22 до 26 м ³	120.000,00	-	-
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 18 до 24 м ³	100.000,00	-	-
3.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	80.000,00	-	-
4.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	80.000,00	-	-
5.	Специјално возило - Аутоцистерна за прање улица, запремине 8 м ³	75.000,00	-	-
6.	Комунално возило намјењено за превоз, истовар и претовар контејнера запремине 5 и 7 м ³ (Аутоподизач)	70.000,00	-	-
7.	Радови на уређењу пословних простора (санација крова, санација пословних простора и слично)	50.000,00	-	-
8.	Контејнери запремине 1,1 м ³ -60 комада	50.000,00	-	-
9.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	40.000,00	-	-
10.	Надоградња за специјално комунално возило	40.000,00	-	-
11.	Возило „Б“ категорије за превоз радника са минимално 7+1 сједишта	25.000,00	-	-
12.	Реконструкција тоалета у пијаци	20.000,00	-	-
13.	Дробилица за стаклену амбалажу са покретном траком	20.000,00	-	-
14.	Уређај за евиденцију радног времена и контролу приступа са софтвером	15.000,00	-	-
15.	Мотоцикл за прањење уличних канти и жардињера	10.000,00	-	-
16.	Проширење радионице у Служби комуналних услуга	10.000,00	-	-
17.	Тракторска приколица	8.000,00	-	-
18.	Набавка видео надзора	6.000,00	-	-
19.	Замјена олука на радионици и гаражама за паркирање специјалних комуналних возила	5.000,00	-	-
20.	Клима уређај – 5 комада	5.000,00	-	-
21.	Компјутери са лиценцираним оперативним системом Windows– 4 комада	5.000,00	-	-
22.	Апликација за књиговодствене програме	5.000,00	-	-
23.	Витло-чекрк	4.000,00	-	-
24.	Прикључак за трактор – сврдло за бушење рупа	4.000,00	-	-
25.	Машина за суђе	4.000,00	-	-
26.	Штампачи – 5 комада	4.000,00	-	-
27.	Прикључак за трактор-даска за чишћење снијега	3.000,00	-	-
28.	Канцеларијски намјештај	3.000,00	-	-
29.	Набавка "Microsoft office" пакета	2.500,00	-	-
30.	Машина за гуљење кромпир	2.500,00	-	-
31.	Моторна коса – Тример х 2 комада	2.400,00	-	-
32.	Машина за орезивање и обликовање живе ограде	1.700,00	-	-
33.	Потопна пумпа за воду за наводњавање, капацитет мин 1600л/мин	1.500,00	-	-
34.	Монитор – 3 комада	1.000,00	-	-
35.	Скенер уређај – 3 комада	600,00	-	-
Укупно:		873.200,00	0,00	0,00

Инвестиције у 2025. години ће се финансирати из следећих средстава:

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, са додатним краном за пражњење подземних контејера, запремине од 12 до 16 м ³	100.000,00	0,00	300.000,00
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 12 до 16 м ³	300.000,00	0,00	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.	Радови на уређењу Зелене пијаце	50.000,00	0,00	50.000,00
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	20.000,00	0,00	30.000,00
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 Виндовс– 5 комада	5.000,00	0,00	0,00
15.	Триммер-3 комада	3.000,00	0,00	0,00
16.	Мицрософт Оффице пакет – 4 комада	2.500,00	0,00	0,00
17.	Штампачи – 3 комада	2.000,00	0,00	0,00
Укупно:		940.500,00	0,00	390.000,00

Инвестиције у 2026. години ће се финансирати из следећих средстава:

РБ	Инвестиција	Текућа средства	Кредитна средства	Суфинансирање
1.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног отпада, запремине од 18 до 24 м ³	200.000,00	0,00	100.000,00
2.	Специјално теретно моторно возило за прикупљање и одвожење комуналног 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	100.000,00	0,00	100.00,00
4.	Специјално комунално возило за прање и дезинфекцију посуда (канти и контејнера) за одлагање отпада	100.000,00	0,00	0,00
5.	Изградња рециклажног дворишта	50.000,00	0,00	50.000,00
6.	Радови на изградњи постројења за компостирање отпада	50.000,00		50.000,00
7.	Теретно моторно возило до 3,5 тона носивости	55.000,00	0,00	25.000,00
8.	Пластичне канте запремине 120 литара – 500 комада	20.000,00	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 Виндовс– 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:		867.600,00	0,00	325.000,00

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, руковооци 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 2024. до 2026. године планирани су приходи у износу од 21.431.950 КМ, од чега је за прву годину планирано 6.933.950 КМ, за другу 7.179.050 КМ и за 2026. годину 7.318.950 КМ.

У оквиру плана трогодишњих прихода потребно је истаћи приходе од услуга одвоза отпада од физичких лица, који су планирани у износу од 11.200.000 КМ. Приходи од услуга одвоза отпада од физичких лица, учествују у укупним приходима са 52,26%. Трогодишњи приходи, планирани су по основу повећања броја корисника услуга и по основу упоређивања стварних и евидентираних квадратура корисних стамбених површина.

Приходи од пружених услуга повезаним правним лицима планирани су у износу од 2.510.000 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 4.410.000 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 1.704.000 КМ, са процентом учешћа у укупним приходима од 7,95%. 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 87.450 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	План за	План за	Укупно	Индекс	Индекс
			2024.	2025.	2026.		(5/4)	(6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60150	Приход од продаје сталних средстава намијењених продаји-контејнери	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%
2	60151	Приход од продаје сталних средстава (отписана средства) – поступак лицитације	2.500,00	2.800,00	3.000,00	8.300,00	112,00%	107,14%
3	601	Приход од продаје робе у Републици Српској	12.500,00	12.800,00	13.000,00	38.300,00	102,40%	101,56%
4	61106	Приход од продаје производа купцима из Републике Српске-расадник	35.000,00	36.000,00	37.000,00	108.000,00	102,86%	102,78%
5	61115	Приход од продаје производа купцима из Републике Српске-услуге ресторана	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
6	611	Приход од продаје производа у Републици Српској	36.000,00	37.000,00	38.000,00	111.000,00	102,78%	102,70%
7	61206	Приход од продаје производа купцима из ФБиХ-расадник	200,00	200,00	200,00	600,00	100,00%	100,00%
8	612	Приход од продаје производа у Федерацији БиХ	200,00	200,00	200,00	600,00	100,00%	100,00%
9	62000	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-јавна хигијена БН	315.000,00	330.000,00	350.000,00	995.000,00	104,76%	106,06%
10	62001	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-физичка лица	18.000,00	20.000,00	22.000,00	60.000,00	111,11%	110,00%
11	62002	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-правна лица	60.000,00	65.000,00	70.000,00	195.000,00	108,33%	107,69%
12	62003	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-зимска служба	20.000,00	22.000,00	25.000,00	67.000,00	110,00%	113,64%
13	62004	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-градско зеленило	280.000,00	290.000,00	300.000,00	870.000,00	103,57%	103,45%
14	62005	Приход од пружених услуга повезаним пр.лицима из РС-мјесне заједнице	0,00	10.000,00	12.000,00	22.000,00	-	120,00%
15	62006	Приход од пружених услуга повезаним пр.лицима из РС-комунална полиција	12.000,00	15.000,00	17.000,00	44.000,00	125,00%	113,33%
16	62008	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-праће улица	35.000,00	40.000,00	45.000,00	120.000,00	114,29%	112,50%
17	62009	Приход од пружених услуга повезаним пр. лицима из РС-јавна хигијена Јања	42.000,00	45.000,00	50.000,00	137.000,00	107,14%	111,11%
18	620	Приход од пружених услуга повезаним правним лицима	782.000,00	837.000,00	891.000,00	2.510.000,00	107,03%	106,45%
19	62100	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-одвоз отпада физичким лицима	3.650.000,00	3.760.000,00	3.790.000,00	11.200.000,00	103,01%	100,80%
20	62110	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-гријање	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
21	62111	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-одвоз отпада правним лицима	1.430.000,00	1.480.000,00	1.500.000,00	4.410.000,00	103,50%	101,35%
22	62112	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-тр. депоновања	45.000,00	47.000,00	50.000,00	142.000,00	104,44%	106,38%
23	62113	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-зеленило	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
24	62114	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-паук (без МУП-а)	5.000,00	5.500,00	6.000,00	16.500,00	110,00%	109,09%
25	62115	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-паук (за МУП)	42.000,00	44.000,00	45.000,00	131.000,00	104,76%	102,27%

РБ	Конто	Назив конта	План за	План за	План за	Укупно	Индекс	Индекс
			2024.	2025.	2026.		(5/4)	(6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26	62117	Приход од пружених услуга купцима из Републике Српске-цистерна за воду	1.500,00	1.700,00	2.000,00	5.200,00	113,33%	117,65%
27	621	Приход од пружених услуга у Републици Српској	5.174.600,00	5.339.300,00	5.394.100,00	15.908.000,00	103,18%	101,03%
28	62210	Приход од пружених услуга купцима из ФБиХ-одвоз отпада правним лицима	75.000,00	75.000,00	76.000,00	226.000,00	100,00%	101,33%
29	62211	Приход од пружених услуга купцима из ФБиХ-трошкови депоновања	7.500,00	7.500,00	7.800,00	22.800,00	100,00%	104,00%
30	62212	Приход од пружених услуга купцима из ФБиХ-зеленило	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
31	62215	Приход од пружених услуга купцима из ФБиХ-цистерна за воду	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
32	622	Приход од пружених услуга у Федерацији БиХ	84.000,00	84.000,00	85.300,00	253.300,00	100,00%	101,55%
33	62310	Приход од пружених услуга купцима из БД БиХ-одвоз отпада правним лицима	21.500,00	21.500,00	22.000,00	65.000,00	100,00%	102,33%
34	62311	Приход од пружених услуга купцима из БД БиХ-трошкови депоновања	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
35	62315	Приход од пружених услуга купцима из БД БиХ-цистерна за воду	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
36	623	Приход од пружених услуга у Брчко Дистрикту БиХ	22.100,00	22.100,00	22.600,00	66.800,00	100,00%	102,26%
37	63000	Повећање вриједности залихе производа	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
38	630	Повећање вриједности залихе учинака	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
39	65020	Приходи од дотација	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
40	650	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, подстицаја и слично	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
41	65100	Приход од закупнина земљишта	18.000,00	18.500,00	19.000,00	55.500,00	102,78%	102,70%
42	65110	Приход од закупнина	230.000,00	235.000,00	240.000,00	705.000,00	102,17%	102,13%
43	65130	Приход од закупа столова у пијаци-по уговору	260.000,00	265.000,00	270.000,00	795.000,00	101,92%	101,89%
44	65131	Приход од закупа-дневни закуп столова у пијаци	44.000,00	45.000,00	46.000,00	135.000,00	102,27%	102,22%
45	65132	Приход од закупа столова-27. март	4.000,00	4.500,00	5.000,00	13.500,00	112,50%	111,11%
46	651	Приходи од закупа	556.000,00	568.000,00	580.000,00	1.704.000,00	102,16%	102,11%
47	65200	Приходи од донација примљених од државних органа	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	100,00%	100,00%
48	652	Приходи од донација	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	100,00%	100,00%
49	65510	Приходи из фондова-ФЗО (боловање)	30.000,00	32.000,00	35.000,00	97.000,00	106,67%	109,38%
50	65511	Приходи из фондова-породиљско боловање	10.000,00	12.000,00	15.000,00	37.000,00	120,00%	125,00%
51	65520	Приходи од завода	4.000,00	4.500,00	5.000,00	13.500,00	112,50%	111,11%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс	Индекс
							(5/4)	(6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	655	Приходи из намјенских извора финансирања	44.000,00	48.500,00	55.000,00	147.500,00	110,23%	113,40%
53	65900	Остали пословни приходи за које није прописан посебан рачун	150,00	200,00	250,00	600,00	133,33%	125,00%
54	65901	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-стакло	5.000,00	5.500,00	6.000,00	16.500,00	110,00%	109,09%
55	65902	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-бијели папир	8.000,00	8.500,00	9.000,00	25.500,00	106,25%	105,88%
56	65903	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-картон	12.000,00	12.500,00	13.000,00	37.500,00	104,17%	104,00%
57	65904	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-прозирна фолија	800,00	850,00	900,00	2.550,00	106,25%	105,88%
58	65906	Остали пословни приходи од продаје амбалажног отпада-лименке	1.300,00	1.400,00	1.500,00	4.200,00	107,69%	107,14%
59	65908	Остали пословни приходи за које није прописан посебан рачун-ПЕТ амбалажа	200,00	200,00	200,00	600,00	100,00%	100,00%
60	659	Остали пословни приходи по другим основама	27.450,00	29.150,00	30.850,00	87.450,00	106,19%	105,83%
61	66050	Приходи од затезних камата од повезаних правних лица	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
62	660	Приходи од камата од повезаних правних лица	500,00	500,00	500,00	1.500,00	100,00%	100,00%
63	66170	Затезне камате у земљи-правна лица	7.500,00	7.700,00	8.000,00	23.200,00	102,67%	103,90%
64	66171	Затезне камате у земљи-физичка лица	34.000,00	35.000,00	36.000,00	105.000,00	102,94%	102,86%
65	66190	Остале камате	7.000,00	7.500,00	8.000,00	22.500,00	107,14%	106,67%
66	661	Приходи од камата од неповезаних лица	48.500,00	50.200,00	52.000,00	150.700,00	103,51%	103,59%
67	67520	Добици од продаје ситног алата и инвентара – лицитација	1.000,00	1.200,00	1.300,00	3.500,00	120,00%	108,33%
68	675	Добици по основу продаје материјала	1.000,00	1.200,00	1.300,00	3.500,00	120,00%	108,33%
69	67910	Приходи од отписа обавеза из купопродајних односа	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
70	67990	Остали непоменути приходи	40.000,00	42.000,00	45.000,00	127.000,00	105,00%	107,14%
71	679	Приходи од смањења обавеза, укидања ...	40.100,00	42.100,00	45.100,00	127.300,00	104,99%	107,13%
72	68710	Приходи од ускл.раније признатих кред. губитака услијед обезвријеђења потраживања од купаца	75.000,00	77.000,00	80.000,00	232.000,00	102,67%	103,90%
73	687	Добици од умањења раније признатих кредитних губитака услијед обезвријеђења	75.000,00	77.000,00	80.000,00	232.000,00	102,67%	103,90%
		УКУПНО	6.933.950,00	7.179.050,00	7.318.950,00	21.431.950,00	103,53%	101,95%

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 11.120.000 КМ и процентом учешћа од 52,34%. 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 3.510.000 КМ. Трошкови депоновања отпада имају значајно учешће у укупним расходима Друштва, што показује проценат учешћа од 16,52%.

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 осталог материјала (конто 512)*, који су планирани у укупном износу од 468.000 КМ са процентом учешћа од 2,20%. 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 1.243.500 КМ. Највећу ставку у оквиру трошкова горива и енергије, представљају трошкови нафтних деривата - дизел гориво (конто 51301), који су планирани у износу од 1.020.000 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 минимално повећање тренутних цијена нафтних деривата.

У периоду од 2024. до 2026. године планирани су укупни расходи у износу од 21.245.970 КМ, од којих је за 2024. годину планирано издвајање у износу од 6.891.200 КМ, за 2025. годину 7.110.950 КМ и за 2026. годину 7.243.820 КМ.

У табели број 3 детаљно је приказана структура наведених расхода.

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. 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	3.000,00	3.500,00	4.000,00	10.500,00	116,67%	114,29%
3	50102	Набавна вриједност продате робе на мало-жирална	2.000,00	2.500,00	3.000,00	7.500,00	125,00%	120,00%
4	501	Набавна вриједност продате робе	11.000,00	12.500,00	14.000,00	37.500,00	113,64%	112,00%
5	50230	Набавна вриједност продатих постројења и опреме намијењених продаји	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	100,00%	100,00%
6	502	Набавна вриједност продатих сталних средстава прибављених ради продаје	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	100,00%	100,00%
7	51100	Трошкови сировина и материјала	62.000,00	65.000,00	67.000,00	194.000,00	104,84%	103,08%
8	511	Трошкови материјала за израду учинака	62.000,00	65.000,00	67.000,00	194.000,00	104,84%	103,08%
9	51210	Отпис ауто-гума (нове)	15.000,00	16.000,00	17.000,00	48.000,00	106,67%	106,25%
10	51211	Отпис ауто-гума-(протект)	18.000,00	20.000,00	22.000,00	60.000,00	111,11%	110,00%
11	51220	Отпис ХТЗ опреме која се у цјелини отписује	27.000,00	28.000,00	30.000,00	85.000,00	103,70%	107,14%
12	51240	Материјал и дијелови утрошени за текуће одржавање сталних средстава-нови	70.000,00	74.000,00	77.000,00	221.000,00	105,71%	104,05%
13	51241	Материјал и дијелови утрошени за текуће одржавање ст. средстава-половни	5.000,00	5.500,00	6.000,00	16.500,00	110,00%	109,09%
14	51250	Трошкови канцеларијског материјала	12.000,00	12.500,00	13.000,00	37.500,00	104,17%	104,00%
15	512	Трошкови осталог материјала	147.000,00	156.000,00	165.000,00	468.000,00	106,12%	105,77%
16	51301	Трошкови нафтних деривата-дизел Е5	330.000,00	340.000,00	350.000,00	1.020.000,00	103,03%	102,94%
17	51302	Трошкови нафтних деривата -бензин	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
18	51304	Трошкови нафтних деривата (мазива)	20.000,00	22.000,00	24.000,00	66.000,00	110,00%	109,09%
19	51330	Трошкови електричне енергије	33.000,00	35.000,00	37.000,00	105.000,00	106,06%	105,71%
20	51390	Трошкови воде	10.000,00	11.000,00	12.000,00	33.000,00	110,00%	109,09%
21	513	Трошкови горива и енергије	399.000,00	414.500,00	430.000,00	1.243.500,00	103,88%	103,74%
22	52000	Трошкови бруто зараде	3.650.000,00	3.720.000,00	3.750.000,00	11.120.000,00	101,92%	100,81%
23	520	Трошкови бруто зарада	3.650.000,00	3.720.000,00	3.750.000,00	11.120.000,00	101,92%	100,81%
24	52210	Трошкови бруто накнада члановима Надзорног одбора	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%
25	522	Трошкови бруто накнада члановима Надзорног одбора	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26	52300	Трошкови бруто накнада члановима Одбора за ревизију	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%
27	52320	Трошкови бруто накнада члановима комисије	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
28	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%
29	52430	Помоћ запосленим у складу са прописима о раду	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	100,00%	100,00%
30	524	Трошкови отпремнина, нагр. и помоћи у складу са прописима о раду	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	100,00%	100,00%
31	52500	Трошкови дневница на службеном путу	3.500,00	4.000,00	4.500,00	12.000,00	114,29%	112,50%
32	52510	Трошкови смјештаја и исхране на службеном путу	3.000,00	3.500,00	3.700,00	10.200,00	116,67%	105,71%
33	52520	Трошкови превоза на службеном путу	2.000,00	2.200,00	2.400,00	6.600,00	110,00%	109,09%
34	525	Трошкови запослених на службеном путу	8.500,00	9.700,00	10.600,00	28.800,00	114,12%	109,28%
35	52900	Накнада трошкова превоза запосленим	110.000,00	135.000,00	140.000,00	385.000,00	122,73%	103,70%
36	52990	Остале накнаде трошкова запосленим (регрес, 8. март, васкрс и зимница)	320.000,00	345.000,00	360.000,00	1.025.000,00	107,81%	104,35%
37	52992	Остале накнаде трошкова (топли оброк)	110.000,00	115.000,00	120.000,00	345.000,00	104,55%	104,35%
38	529	Трошкови бруто осталих личних расхода	540.000,00	595.000,00	620.000,00	1.755.000,00	110,19%	104,20%
39	53100	Трошкови превоза	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
40	53130	Трошкови ПТТ услуга	18.000,00	19.000,00	20.000,00	57.000,00	105,56%	105,26%
41	53131	Трошкови ПТТ услуга-пошиљке	6.000,00	6.500,00	6.700,00	19.200,00	108,33%	103,08%
42	53150	Трошкови интернет услуга и бежичног преноса података	2.000,00	2.200,00	2.300,00	6.500,00	110,00%	104,55%
43	531	Трошкови транспортних услуга	27.000,00	28.700,00	30.000,00	85.700,00	106,30%	104,53%
44	53200	Трошкови услуга на текућем одржавању сталних средстава	30.000,00	32.000,00	34.000,00	96.000,00	106,67%	106,25%
45	53210	Трошкови услуга на инвестиционом одржавању сталних средстава	2.000,00	2.200,00	2.400,00	6.600,00	110,00%	109,09%
46	532	Трошкови услуга одржавања	32.000,00	34.200,00	36.400,00	102.600,00	106,88%	106,43%
47	53320	Закупнина опреме	23.000,00	25.000,00	26.000,00	74.000,00	108,70%	104,00%
48	53390	Трошкови осталих закупа	3.200,00	3.500,00	3.700,00	10.400,00	109,38%	105,71%
49	533	Трошкови закупа	26.200,00	28.500,00	29.700,00	84.400,00	108,78%	104,21%
50	53400	Трошкови закупа сајамског простора	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
51	534	Трошкови сајмова	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
52	53500	Трошкови огласа у новинама, ТВ	7.000,00	7.500,00	8.000,00	22.500,00	107,14%	106,67%
53	53520	Трошкови улагања у предмете на пропагандним порукама	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
54	53590	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	1.200,00	1.500,00	1.700,00	4.400,00	125,00%	113,33%
55	535	Трошкови рекламе и пропаганде	14.200,00	15.500,00	16.700,00	46.400,00	109,15%	107,74%
56	53900	Трошкови за услуге у промету	11.000,00	12.000,00	13.000,00	36.000,00	109,09%	108,33%
57	53920	Трошкови за услуге заштите на раду	10.000,00	11.000,00	12.000,00	33.000,00	110,00%	109,09%
58	53980	Привремени и повремени послови	13.000,00	14.000,00	15.000,00	42.000,00	107,69%	107,14%
59	53990	Трошкови осталих производних услуга	2.500,00	3.000,00	3.500,00	9.000,00	120,00%	116,67%
60	53993	Трошкови депоновања-чврсти отпад	1.140.000,00	1.170.000,00	1.200.000,00	3.510.000,00	102,63%	102,56%
61	539	Трошкови осталих услуга	1.176.500,00	1.210.000,00	1.243.500,00	3.630.000,00	102,85%	102,77%
62	54000	Трошкови амортизације	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00	100,00%	100,00%
63	540	Трошкови амортизације	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.050.000,00	100,00%	100,00%
64	54140	Трошкови резервисања за отпремнине	15.000,00	17.000,00	18.000,00	50.000,00	113,33%	105,88%
65	541	Трошкови резервисања	15.000,00	17.000,00	18.000,00	50.000,00	113,33%	105,88%
66	55010	Трошкови ревизије финансијских извјештаја	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
67	55020	Трошкови адвокатских услуга	14.000,00	15.000,00	15.000,00	44.000,00	107,14%	100,00%
68	55030	Трошкови здравствених услуга	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
69	55040	Трошкови стручног образовања запослених	2.000,00	2.200,00	2.500,00	6.700,00	110,00%	113,64%
70	55050	Трошкови стручног усавршавања-семинари	4.000,00	4.200,00	4.500,00	12.700,00	105,00%	107,14%
71	55060	Трошкови измјена на постојећим програмима	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
72	55090	Остале непроизводне услуге	25.000,00	27.000,00	28.000,00	80.000,00	108,00%	103,70%
73	550	Трошкови осталих услуга	62.000,00	66.400,00	69.000,00	197.400,00	107,10%	103,92%
74	55100	Трошкови репрезентације у пословним просторијама	10.000,00	11.000,00	12.000,00	33.000,00	110,00%	109,09%
75	55110	Трошкови репрезентације на сајамским и другим манифестацијама	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
76	55120	Трошкови угоститељских услуга у ужем смислу (храна и пиће)	4.000,00	4.500,00	5.000,00	13.500,00	112,50%	111,11%
77	55140	Трошкови угоститељских услуга приликом прослава	5.000,00	5.500,00	6.000,00	16.500,00	110,00%	109,09%
78	55150	Трошкови за поклоне	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
79	55190	Остали трошкови репрезентације	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	100,00%	100,00%
80	551	Трошкови репрезентације	24.000,00	26.000,00	28.000,00	78.000,00	108,33%	107,69%
81	55200	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	3.000,00	3.200,00	3.500,00	9.700,00	106,67%	109,38%
82	55240	Премија осигурања од одговорности према трећим лицима	2.000,00	2.200,00	2.500,00	6.700,00	110,00%	113,64%
83	55260	Премија за обавезно осигурање лица	6.000,00	6.500,00	7.000,00	19.500,00	108,33%	107,69%
84	552	Трошкови премија осигурања	11.000,00	11.900,00	13.000,00	35.900,00	108,18%	109,24%
85	55300	Трошкови платног промета-Наша банка	600,00	650,00	700,00	1.950,00	108,33%	107,69%
86	55301	Трошкови платног промета-Атос банка	400,00	420,00	450,00	1.270,00	105,00%	107,14%
87	55302	Трошкови платног промета-Нова банка	800,00	850,00	900,00	2.550,00	106,25%	105,88%
88	55303	Трошкови платног промета-БПШ банка	200,00	220,00	250,00	670,00	110,00%	113,64%
89	55304	Трошкови платног промета-девизни рачун	100,00	110,00	120,00	330,00	110,00%	109,09%
90	55305	Трошкови платног промета-Адико банка	7.500,00	7.800,00	8.000,00	23.300,00	104,00%	102,56%
91	55306	Трошкови платног промета -НЛБ банка	400,00	400,00	450,00	1.250,00	100,00%	112,50%
92	55310	Трошкови платног промета-гаранције	2.500,00	2.700,00	2.800,00	8.000,00	108,00%	103,70%
93	553	Трошкови платног промета	12.500,00	13.150,00	13.670,00	39.320,00	105,20%	103,95%
94	55400	Чланарине привредним коморама	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00	100,00%	100,00%
95	554	Трошкови чланарина	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00	100,00%	100,00%
96	55500	Порез на имовину	9.000,00	9.000,00	9.000,00	27.000,00	100,00%	100,00%
97	55510	Накнада за општекорисна дејства шума	4.000,00	4.200,00	4.300,00	12.500,00	105,00%	102,38%
98	55520	Накнада за противпожарну заштиту	1.700,00	1.800,00	1.850,00	5.350,00	105,88%	102,78%
99	55540	Накнада за коришћење и загађење вода	3.000,00	3.100,00	3.200,00	9.300,00	103,33%	103,23%
100	55571	Комунална накнада-општинска	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	100,00%	100,00%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
101	555	Трошкови пореза	24.200,00	24.600,00	24.850,00	73.650,00	101,65%	101,02%
102	55600	Доприноси за професионалну рехабилитацију инвалида	7.500,00	7.800,00	8.000,00	23.300,00	104,00%	102,56%
103	55691	Остали доприноси на терет трошкова-волонтери	2.000,00	2.500,00	2.800,00	7.300,00	125,00%	112,00%
104	556	Трошкови доприноса	9.500,00	10.300,00	10.800,00	30.600,00	108,42%	104,85%
105	55900	Трошкови огласа у штампи	4.000,00	4.200,00	4.500,00	12.700,00	105,00%	107,14%
106	55911	РТВ такса-порез на посједовање тв апарата	100,00	100,00	100,00	300,00	100,00%	100,00%
107	55913	Судске таксе по извршним поступцима	45.000,00	47.000,00	48.000,00	140.000,00	104,44%	102,13%
108	55915	Судске таксе-остале	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	100,00%	100,00%
109	55920	Судски трошкови и трошкови вјештачења	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
110	55930	Трошкови претплате на часописе и стручне публикације	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	100,00%	100,00%
111	55950	Трошкови за регистрацију возила	28.000,00	30.000,00	32.000,00	90.000,00	107,14%	106,67%
112	55990	Остали нематеријални трошкови	2.000,00	2.200,00	2.500,00	6.700,00	110,00%	113,64%
113	559	Остали нематеријални трошкови	84.600,00	89.000,00	92.600,00	266.200,00	105,20%	104,04%
114	56010	Расходи по основу камата из дужничко-повјерилачких односа са повезаним л.	12.000,00	15.000,00	10.000,00	37.000,00	125,00%	66,67%
115	560	Расходи камата од повезаних лица	12.000,00	15.000,00	10.000,00	37.000,00	125,00%	66,67%
116	56110	Расходи камата из дужничко-повјерилачких односа	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
117	561	Расходи камата од неповезаних лица	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
118	57020	Неотписана вриједност и додатни трошкови расходовања постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
119	570	Губици по основу отуђења нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
120	57800	Расходи по основу директног отписа потраживања од купаца, осим повезаних л.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%
121	578	Расходи по основу директног отписа потраживања од купаца	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	100,00%	100,00%
122	57920	Трошкови судских и других спорова	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
123	57940	Казне за привредне преступе и прекршаје	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
124	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%

РБ	Конто	Назив конта	План за 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно	Индекс (6/4)	Индекс (6/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
125	57990	Непоменути остали расходи	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	100,00%	100,00%
126	579	Расходовање на залихама материјала и робе и остали расходи	7.500,00	7.500,00	7.500,00	22.500,00	100,00%	100,00%
127	58530	Обезвређење робе у складишту	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	100,00%	100,00%
128	585	Губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	100,00%	100,00%
129	58710	Кредитни губици потраживања од купаца неповезаних лица	70.000,00	75.000,00	78.000,00	223.000,00	107,14%	104,00%
130	587	Губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	70.000,00	75.000,00	78.000,00	223.000,00	107,14%	104,00%
131	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%
132	591	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	100,00%	100,00%
		УКУПНО	6.891.200,00	7.110.950,00	7.243.820,00	21.245.970,00	103,19%	101,87%

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 2024. годину	План за 2025. годину	План за 2026. годину	Укупно за период 2024.-2026. година	Индекс (2/1)	Индекс (3/1)	Индекс (3/2)
	1	2	3	4	5	6	7
ПРИХОДИ	6.933.950,00	7.179.050,00	7.318.950,00	21.431.950,00	104	106	102
РАСХОДИ	6.891.200,00	7.110.950,00	7.243.820,00	21.245.970,00	103	105	102
ДОБИТ	42.750,00	68.100,00	75.130,00	185.980,00	159	176	110

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 2024. - 2026. 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: _____/2024

Датум: __.06.2024. године

ПРЕДСЈЕДАВАЈУЋИ
СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА ДРУШТВА

Љубиша Петровић