



AKCIONARSKO DRUŠTVO
„KOMUNALAC“ BIJELJINA

PLAN POSLOVANJA
ZA 2015. GODINU

BIJELJINA, mart 2015. godine

SADRŽAJ:

I – Uvodna napomena	2
II – Organizacija rada na izradi, donošenju i realizaciji plana poslovanja ad.....	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 2015. godinu.....	6
Plan rashoda za 2015. godinu	8

I – UVODNA NAPOMENA

U toku 2015. godine Društvo će izvršiti sve predviđene aktivnosti, koje su utvrđene Planom poslovanja, kao i Planom investicionih ulaganja za 2015. godinu, vodeći prvenstveno računa o tome da se podigne kvalitet naših usluga, te da se prilagodimo tržišnim uslovima poslovanja.

Uprava A.D. „Komunalac“, shodno odredbi člana 21. Zakona o javnim preduzećima („Sl.gl.RS“, 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 RS.

Plan poslovanja za 2015. godinu predstavlja plansku realizaciju – ostvarivanje registrovane djelatnosti AD u jednogodišnjem periodu uz angažovanje svih materijalno-tehničkih i kadrovskih kapaciteta sa kojima se raspolaže.

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

Plan poslovanja za period, za koji je donesen, predstavlja osnov svih poslovnih aktivnosti Društva 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 Društva, 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 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“;
- 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 2015. godinu

Tabela broj 1

Red. br.	Kvalifikacija	Potrebna stručna sprema 31.12.2014.	Plan za 2015. godinu po potrebnoj škol. spreml	Razlika	Indeksi
1	2	3	4	5=4-3	6=(4/3)*100-100
1	Dr	-	-	-	-
2	Mr	-	1	1	-
3	VSS-pripr.	1	2	1	100
4	VSS	14	14	-	-
5	VŠS-pripr.	-	-	-	-
6	VŠS	6	6	-	-
7	SSS-pripr.	-	-	-	-
8	SSS	13	12	-1	-8
9	VKV	8	8	-	-
10	KV	38	38	-	-
11	NSS	-	-	-	-
12	PK	-	-	-	-
13	NK	75	75	-	-
UKUPNO		155	156	1,00	1

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, ako su dužni polagati stručne ispite, omogućit će 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 2015. godini biti kompletiran sa sljedećom potrebnom opremom: dva polovna specijalna vozila za odvoz otpada, kamionom kiperom, vozilom SKIP, traktorom, višenamjenskim kultivatorom sa priključcima, dvije motorne kosačice, pet računara i tri štampača.

U 2015. godini planirano je ulaganje u Zelenu pijacu, postavljanje balona-plastenika u rasadniku i asfaltiranje staza na gradskom groblju „Pučile“.

Uprava AD „Komunalac“ Bijeljina će u 2015. godini izvršiti planirane nabavke sljedeće opreme i uložiti određene investicije u nekretnine, i to:

1. Nabavka dva polovna spec. vozila za odvoz otpada	100.000,00
2. Nabavka kamiona kiperera	50.000,00
3. Nabavka vozila SKIP	50.000,00
4. Ulaganje u zelenu pijacu	20.000,00
5. Postavljanje balona-plastenika u rasadniku	10.000,00
6. Nabavka pet računara	5.000,00
7. Nabavka tri štampača	3.000,00
8. Nabavka višenamjenskog kultivatora sa priključcima	4.500,00
9. Nabavka 2 motorne kosačice	3.500,00
10. Asfaltiranje staza u gradskom groblju.....	15.000,00
11. Nabavka jednog traktora	18.000,00

Ukupna vrijednost: 279.000,00

Ukupna investiciona ulaganja prema ovom Planu iznosila bi 279.000,00 KM. Od navedenog iznosa, za investiciona ulaganja putem kreditnih sredstava, planirano je 150.000,00 KM, a ostatak od 129.000.00KM iz tekućih sredstava.

Za obezbjeđenje kreditnih sredstava predviđena je hipoteka na imovinu A.D. „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 Društva;
- održavanje higijene radnih prostorija, higijene gradskih saobraćajnica, trgova i parkova, cvijetnih zasada i gradskog zelenila;
- obezbjeđenje mjera lične i kolektivne zaštite i zaštite na radu, putem obavezne primjene ličnih zaštitnih sredstava i opreme;
- obučavanje i osposobljavanje svih zaposlenih radnika u preduzimanju mjera zaštite na radu;
- provođenje mjera zaštite od požara, nabavke sredstava i opreme za gašenje požara i obuke svih zaposlenih na primjeni mjera protivpožarne zaštite;
- izvršenje redovne kontrole ispravnosti vatrogasnih aparata i hidrantske opreme;
- ispitivanja i mjerenja uzemljenja gromobranskih instalacija i ispravnosti elektro instalacija;
- pregleda ispravnosti drugih sitnih uređaja;
- izvršiće se specijalistički ljekarski pregled svih radnika, raspoređenih na radnim mjestima sa posebnim uslovima rada (vozači, rukovaoci specijalnih vozila i uređaja).

VII – OSTVARIVANJE REGISTROVANIH DJELATNOSTI

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

U planskom periodu ostvarivaće se sledeće aktivnosti:

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

PLAN PRIHODA ZA 2015. GODINU

R. br.	Konto	Naziv konta	Plan za 2014. godinu	Ostvarenje 31.12.2014. godine	Plan za 2015. godinu	Ind.	Ind.	% učešće
						(6/4)	(6/5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	60103	Prihod od prodaje kont.	16.000,00	8.376,00	15.000,00	94	179	0,33%
2	61010	Pr. od usl.javne hig.-BN	480.000,00	227.084,00	313.625,00	65	138	7,00%
3	61011	Pr. od usl.javne hig.-Janja	0,00	33.111,00	49.910,00	-	151	1,11%
4	61013	Prihod od usl.zimske službe	0,00	9.459,00	19.730,00	-	209	0,44%
5	61015	Prihod od usl.odv.otp.-tender	0,00	13.949,00	13.953,00	-	100	0,31%
6	61012	Pr.od usluga odv.smeća	13.000,00	9.659,00	9.700,00	75	100	0,22%
7	61014	Prihod od usl.gradskog z.	267.000,00	204.796,00	180.000,00	67	88	4,02%
8	61106	Prihod od rasadnika	3.000,00	10.241,00	10.000,00	333	98	0,22%
9	61121	Prihod odv. smeća građ.	1.565.000,00	1.672.577,00	2.000.000,00	128	120	44,63%
10	61122	Odvoz smeća prav. subj.	815.000,00	827.357,00	840.000,00	103	102	18,74%
11	61125	Održavanje groblja	170.000,00	182.552,00	70.000,00	41	38	1,56%
12	61126	Prihod od pauka	50.000,00	55.968,00	70.000,00	140	125	1,56%
13	61127	Usluge fekalne cisterne	10.000,00	75.768,00	10.000,00	100	13	0,22%
14	61128	Usluge cisterne za vodu	0,00	4.178,00	2.000,00	-	48	0,04%
15	63000	Povećanje vrijed.zaliha	2.000,00	19.473,00	10.000,00	500	51	0,22%
16	65110	Prihod od zakupnina	360.000,00	374.059,00	380.000,00	106	102	8,48%
17	65130	Prihod pijace	240.000,00	277.763,00	280.000,00	117	101	6,25%
18	65131	Zakup grobnih mjesta	80.000,00	84.132,00	35.000,00	44	42	0,78%
19	65520	Pr.od refn.nakn. za pripr	5.000,00	22.230,00	35.000,00	700	157	0,78%
20	65903	Pr. od preso i balir. otp.	30.000,00	33.678,00	30.000,00	100	89	0,67%
21	65905	Prihod od grijanja	0,00	453,00	450,00	-	99	0,01%
22	65990	Ostali poslovni prihodi	3.500,00	6.695,00	5.000,00	143	75	0,11%
23	66100	Prihod od kamata	5.000,00	18.653,00	5.000,00	100	27	0,11%
24	66990	Ostali finansijski prihodi	300,00	312,00	300,00	100	96	0,01%
25	67700	Prihod od napl.otp.potr.	55.000,00	71.354,00	80.000,00	145	112	1,79%
26	67990	Ostali prihodi	17.000,00	16.944,00	17.000,00	100	100	0,38%
27	68900	Prihodi od uskl.potr.-ročn	0,00	367,00	0,00	-	0	0,00%
		UKUPNO	4.186.800,00	4.261.188,00	4.481.668,00	107	105	100,00%

Planirani prihod za 2015. godinu rađen je na osnovu postojećeg cjenovnika za domaćinstva i pravna lica, odobrenog od strane Gradonačelnika i stručnih službi Grada i na bazi planiranog broja fizičkih lica, pravnih lica i preduzetnika. Planirani ukupni prihodi za 2015. godinu su 4.481.668 KM, dok su planirani rashodi 4.469.550 KM, te planirana bruto dobit, u iznosu od 12.118 KM, odnosno 0,27% od planiranog prihoda.

U poslovnim приходima, najveće učešće imaju prihodi od odvoza otpada građanima, njihovo učešće je 44,63% (plan ovih prihoda rađen je na bazi ostvarenja za 2014. godinu i novih stambenih jedinica na području Grada Bijeljina uključujući seoske mjesne zajednice, te na bazi povećanja cijena od 01.01.2015. godine za 10%), što nominalno

iznosi 2.000.000 KM, zatim prihodi od odvoza smeća pravnim licima sa 18,74% što nominalno iznosi 840.000 KM.

Prihodi javne higijene u ukupnim prihodima učestvuju sa 8,86%, vrijednosno sa 397.218 KM. Prihode javne higijene ostvarujemo po osnovu učešća na tenderu za održavanje javne higijene Grada Bijeljina, te je plan za 2015. godinu rađen na osnovu planiranog izdvajanja Grada Bijeljina za održavanje javne higijene u gradu.

Prihod od održavanja gradskog zelenila, koji takođe ostvarujemo na osnovu učešća na tenderu Grada Bijeljina za održavanje gradskog zelenila, planirali smo u iznosu od 180.000 KM. Navedeni prihod je planiran na osnovu planiranog izdvajanja Grada Bijeljina za održavanje gradskog zelenila. Učešće prihoda od održavanja gradskog zelenila u ukupnim prihodima je 4,02%.

Prihodi koje ostvarujemo po osnovu učešća na tenderima teško je realno isplanirati, jer zavise od naručioca usluga.

Planirani prihodi od zakupa poslovnih prostora, koji su u vlasništvu AD „Komunalac“, za 2015. godinu iznose 380.000 KM i učestvuju u ukupnim prihodima sa 8,48%.

Učešće planiranih prihoda pijace u poslovnim prihodima je 6,25%, što nominalno iznosi 280.000 KM. Nije planirano značajno povećanje u odnosu na raniji period, a procjena je vršena na bazi ostvarenja za 2014. godinu.

Prihod od grobljanskih usluga je vrlo teško realno isplanirati, zbog ukidanja Službe grobljanskih usluga i osnivanja novog preduzeća za održavanje groblja, koje neće biti u nadležnosti AD „Komunalac“ Bijeljina. U 2015. godini je planiran ukupan prihod od grobljanskih usluga i od održavanja groblja u iznosu od 105.000 KM.

Planirani prihod od rasadnika u 2015. godini, je 10.000 KM, sa učešćem u ukupnim prihodima od 0,22%. Plan prihoda od rasadnika je rađen na osnovu ostvarenja za 2014. godinu.

Prihodi od pauka su planirani na osnovu realizacije u 2014. godini i očekivanog povećanja cijena u 2015. godini. Za 2015. godinu, prihod od pauka planiran je u iznosu od 70.000 KM. Učešće prihoda od pauka u ukupno planiranim prihodima je 1,56%.

Prihodi od preso i balir otpada planirani su na osnovu ostvarenja u 2014. godini, u ukupnom iznosu od 30.000,00 KM sa procentualnim učešćem u ukupno planiranim prihodima od 0,67%.

PLAN RASHODA ZA 2015. GODINU

R. br	Konto	Naziv konta	Plan za	Ostvarenje	Plan za	Ind.	Ind.	% učešće
			2014. godinu	31.12.2014.	2015. godinu	(6/4)	(6/5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50100	Neto vrijed. prod. robe	5.000,00	17.164,00	5.000,00	100	29	0,11%
	501	Nab. vrij. prodane robe	5.000,00	17.164,00	5.000,00	100	29	0,11%
2	51101	Troškovi sirovina	80.000,00	88.646,00	85.000,00	106	96	1,90%
3	51112	Troškovi rez. dijelova	50.000,00	66.232,00	65.000,00	130	98	1,45%
	511	Tr.materijala za izradu	130.000,00	154.878,00	150.000,00	115	97	3,36%
4	51212	Otpis auto guma	25.000,00	17.332,00	20.000,00	80	115	0,45%
5	51221	Otpis sitnog inventara	50.000,00	23.016,00	25.000,00	50	109	0,56%
6	51251	Troškovi kanc. materijala	11.000,00	12.216,00	12.000,00	109	98	0,27%
	512	Tr.režijskog materijala	86.000,00	52.564,00	57.000,00	66	108	1,28%
7	51301	Troškovi goriva i maziva	280.000,00	288.140,00	300.000,00	107	104	6,71%
8	51331	Troškovi el. energije	25.000,00	24.615,00	25.000,00	100	102	0,56%
	513	Tr.goriva i energije	305.000,00	312.755,00	325.000,00	107	104	7,27%
9	52000	Bruto zarade	2.000.000,00	2.148.211,00	2.065.000,00	103	96	46,20%
	520	Troškovi bruto zarada	2.000.000,00	2.148.211,00	2.065.000,00	103	96	46,20%
10	52210	Nakn. za NO i Odb. za r.	60.000,00	52.817,00	53.000,00	88	100	1,19%
	522	Tr.br.nak.čl.NO i Up.od	60.000,00	52.817,00	53.000,00	88	100	1,19%
11	52905	Otpremnina-otkaz Ug.	0,00	2.573,00	0,00	-	-	0,00%
12	52923	Troškovi sl. putovanja	4.000,00	3.899,00	4.000,00	100	103	0,09%
13	52973	Pom. radnicima	8.000,00	6.142,00	5.000,00	63	81	0,12%
14	52951	Naknada prevoza radnika	45.000,00	47.969,00	48.000,00	107	100	1,07%
15	52991	Trošak za topli obrok	65.000,00	69.130,00	63.000,00	97	91	1,41%
16	52992	Ostale nakn. radnicima	16.000,00	150.508,00	150.000,00	938	100	3,36%
	529	Tr.bruto ost.ličnih rash.	138.000,00	280.221,00	270.000,00	196	96	6,04%
17	53103	Transportne usluge	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00%
18	53150	PTT troškovi	70.000,00	24.776,00	50.000,00	71	202	1,12%
	531	Tr.transportnih usluga	70.000,00	24.776,00	50.000,00	71	202	1,12%
19	53203	Trošk. inv. i tek. održ.	25.000,00	26.958,00	25.000,00	100	93	0,56%
	532	Tr.usluga održavanja	25.000,00	26.958,00	25.000,00	100	93	0,56%
20	53390	Troškovi ost.zakupa	4.000,00	3.367,00	3.500,00	88	104	0,08%
	533	Troškovi zakupa	4.000,00	3.367,00	3.500,00	88	104	0,08%
21	53505	Troškovi oglasa i rekl.	30.000,00	25.225,00	10.000,00	33	40	0,22%
	535	Tr.rekl. i propagande	30.000,00	25.225,00	10.000,00	33	40	0,22%
22	53921	Utrošak vode	13.000,00	8.993,00	10.000,00	77	111	0,22%
23	53933	Troškovi zaštite na radu	0,00	11.196,00	10.000,00	-	89	0,22%
24	53962	Privr.i povremeni poslovi	40.000,00	49.817,00	30.000,00	75	60	0,67%
25	53983	Kom. usluge deponiji	720.000,00	831.372,00	850.000,00	118	102	19,02%
26	53996	Troškovi ost. kom. usl.	15.000,00	30.722,00	20.000,00	133	65	0,45%
	539	Troškovi ostalih usluga	788.000,00	932.100,00	920.000,00	117	99	20,58%
27	54000	Troškovi amortizacije	240.000,00	254.321,00	250.000,00	104	98	5,59%

	540	Troškovi amortizacije	240.000,00	254.321,00	250.000,00	104	98	5,59%
28	54530	Tr.rez.za otpr.-penz.	3.000,00	17.900,00	18.000,00	600	101	0,40%
	545	Tr.rez.za otpr-penz.	3.000,00	17.900,00	18.000,00	600	101	0,40%
29	55015	Troškovi revizije	4.700,00	4.700,00	4.700,00	100	100	0,11%
30	55025	Advokatske usluge	10.000,00	8.735,00	20.000,00	200	229	0,45%
31	55033	Zdravstvene usluge	4.000,00	4.683,00	5.000,00	125	107	0,11%
32	55075	Troškovi održ. računara	5.500,00	3.600,00	4.000,00	73	111	0,09%
33	55093	Ost. nepr. usluge	20.000,00	10.544,00	10.000,00	50	95	0,22%
	550	Tr.neproizvodnih usl.	44.200,00	32.262,00	43.700,00	99	135	0,98%
34	55105	Troškovi reprezentacije	20.000,00	14.301,00	10.000,00	50	70	0,22%
	551	Troškovi reprezentacije	20.000,00	14.301,00	10.000,00	50	70	0,22%
35	55200	Premija osiguranja	13.000,00	11.381,00	13.000,00	100	114	0,29%
	552	Troškovi premija osig.	13.000,00	11.381,00	13.000,00	100	114	0,29%
36	55300	Troškovi platnog pr.	12.000,00	9.211,00	10.000,00	83	109	0,22%
	553	Troškovi platnog prom.	12.000,00	9.211,00	10.000,00	83	109	0,22%
37	55420	Ostale član.posl.udr.	1.000,00	900,00	1.000,00	100	111	0,02%
	554	Troškovi članarina	1.000,00	900,00	1.000,00	100	111	0,02%
38	55500	Porez na imovinu	8.000,00	7.824,00	8.000,00	100	102	0,18%
39	55510	Vodni doprinos	2.500,00	1.920,00	2.000,00	80	104	0,04%
40	55520	Porez na šume	3.000,00	2.983,00	3.000,00	100	101	0,07%
41	55530	Protiv požarna zaštita	1.800,00	1.661,00	1.700,00	94	102	0,04%
42	55570	Komunalna i rep. takse	1.200,00	1.150,00	1.150,00	96	100	0,03%
43	55571	Komunalna naknada	6.000,00	5.528,00	5.500,00	92	99	0,12%
	555	Troškovi poreza	22.500,00	21.066,00	21.350,00	95	101	0,48%
44	55660	Dopr.za zapošlj.-invalidi	4.200,00	27.388,00	14.000,00	333	51	0,31%
	556	Troškovi doprinosa	4.200,00	27.388,00	14.000,00	333	51	0,31%
45	55900	Troškovi oglasa-LOT	3.000,00	234,00	3.000,00	100	1.282	0,07%
46	55913	Sudske takse	20.000,00	24.255,00	25.000,00	125	103	0,56%
47	55925	Sudski troškovi i tr.vješt.	0,00	900,00	1.000,00	-	111	0,02%
48	55935	Pretplata na sručnu liter.	2.000,00	1.543,00	2.000,00	100	130	0,04%
49	55943	Reg. motornih vozila	25.000,00	29.987,00	30.000,00	120	100	0,67%
50	55990	Ostali nemat. troškovi	1.000,00	175,00	1.000,00	100	571	0,02%
	559	Ostali nemat. troškovi	51.000,00	57.094,00	62.000,00	122	109	1,39%
51	56180	Rashodi kamata	20.000,00	3.531,00	10.000,00	50	283	0,22%
	561	Rashodi kamata	20.000,00	3.531,00	10.000,00	50	283	0,22%
52	56210	Negativne kursne razlike	500,00	0,00	0,00	-	-	-
	562	Negativne kursne razl.	500,00	0,00	0,00	-	-	-
53	57020	Otpis po popisu	2.000,00	1.238,00	2.000,00	100	162	0,04%
	570	Gubici po osn.pr. i ras.	2.000,00	1.238,00	2.000,00	100	162	0,04%
54	57800	Otpis potraživanja	85.000,00	75.830,00	80.000,00	94	105	1,79%
	578	Rash.po osn.ispr.vr.	85.000,00	75.830,00	80.000,00	94	105	1,79%
55	57990	Ostali rashodi	1.000,00	3.310,00	1.000,00	100	30	0,02%
	579	Rash.po osn.rash.zaliha	1.000,00	3.310,00	1.000,00	100	30	0,02%
		UKUPNO	4.160.400,00	4.560.769,00	4.469.550,00	107	98	100,00%

Planirani rashodi za 2015. godinu iznose 4.469.550 KM.

Najveća stavka u planiranim rashodima su bruto plate radnika, i iznose 2.065.000 KM, a učešće u ukupnim rashodima je 46,20%.

Značajni planirani rashodi u 2015. godini su :

- rashodi goriva i maziva koji učestvuju sa 7,27%, nominalno sa 325.000 KM,
- rashodi deponovanja otpada su planirani u iznosu od 850.000 KM ili 19,02%,
- troškovi PTT usluga su planirani u iznosu od 50.000 KM. Zakon o poštanskim uslugama, koji je stupio na snagu, stavlja nas u nezavidan položaj pa su planirani troškovi PTT usluga za ispostavu faktura putem pošte, kao i ostale usluge pošte,
- troškovi rezervnih dijelova (zbog zastarjele opreme), su takođe značajni i planirani su u iznosu od 65.000 KM,
- troškovi električne energije su planirani u iznosu od 25.000 KM na osnovu ostvarenja za 2014. godinu, sa procentualnim učešćem od 0,56%,
- troškovi amortizacije predstavljaju značajnu stavku u ukupnim rashodima, prvenstveno zbog velike količine opreme koja je neophodna za pružanje usluga odvoza otpada. Troškovi amortizacije učestvuju sa 5,59% u ukupnim troškovima i isti su za 2015. godinu planirani u iznosu od 250.000 KM,
- troškovi registracije motornih vozila su planirani u iznosu od 30.000 KM i predviđeni su Planom nabavki,
- rashodi na ime otpisa potraživanja planirani su u iznosu od 80.000 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 12.118 KM. Odluku o raspodjeli neraspoređene dobiti će donijeti Skupština akcionara A.D. „Komunalac“ Bijeljina.

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

Broj: ____/2015

Datum: __.__.2015. godine

PREDSJEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA
