



КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ А.Д.
КОМУНАЛАЦ
ЛАКТАШИ

Ул. Мире Цикоте бр. 4, 78250 Лакташи
Тел./факс 051/530-195, e-mail: komunala@teol.net
MB 01941372; PIB 401147930002
Ž.R.: 562-099-00002148-64
NLB RAZVOJNA BANKA a.d. Banja Luka

ПЛАН ПОСЛОВАЊА
ЗА 2015. ГОДИНУ

Лакташи, фебруар 2015.године

С А Д Р Ж А Ј

I Увод

II Индивидуална комунална потрошња

III Заједничка комунална потрошња

IV Финансијски план

V Закључак

I Увод

КП „Комуналац“ а.д. Лакташи (у даљем тексту: Предузеће) основано је као јавно предузеће од локалног значаја, са већинским капиталом у власништву општине Лакташи (65 %) и сједиштем у улици Мире Цикоте бр. 4, Лакташи. Просјечан број запослених је 60 према подацима на крају децембра 2014.године.

Своје пословање обавља у складу са Законом о привредним друштвима и Законом о јавним предузећима Републике Српске.

Регистровано је код Републичког завода за статистику са основном шифром дјелатности 38.11.

Предузеће је регистровано код Пореске управе Републике Српске под бројем (ЈИБ) 4401147930002 , а код Управе за индиректно опорезивање БИХ под бројем (ИБ) 401147930002.

Дјелатност Предузеће дефинисана је Статутом КП „Комуналац“ а.д. Лакташи:

- прикупљање и одвоз комуналног отпада од домаћинстава и привредних субјеката
- одржавању јавне хигијене током цијеле године,
- кошење уређених и неуређених травнатих површина
- погребне услуге,
- издавање пијачних тезги,
- наплата паркинга код СУП-а,
- зимско одржавање улица,
- одржавање путева итд.

У складу са чланом 86. Статута Предузеће дужно је да изради План пословања за наредну пословну годину. Предузеће је сачинило План пословања за 2015. годину који представља пројекцију планираног обима пословања и процјену годишњих прихода и расхода.

План пословања за 2015. годину достављамо на упознавање СО Лакташи, као већинског власника, са планираним активностима у циљу унапређење нивоа квалитета јавне хигијене на територији општине Лакташи у 2015. години, као и надлежним органима Предузећа на разматрање и усвајање.

Како би остварило основне циљеве пословања у 2015. години предузеће је дефинисало и основне задатке, а који произилазе из дјелатности које обавља само Предузеће:

- обезбједити стабилно и несметано дугорочно функционисање предузећа и повећање степена ликвидности,
- успоставити ефикаснију и функционалнију унутрашњу организацију предузећа,

- повећати обима пословања кроз повећање постојећих и проналажење нових послова, а све са циљем повећања укупних прихода и укупног финансијског резултата,
- побољшати квалификациону структуру радника са циљем повећања продуктивности рада и квалитета извршених услуга и радова,
- организационо и кадровско оспособљавање са циљем израде пројеката за добијање донаторских средстава од појединих фондова и невладиних организација.

Извори финансирања Предузеће су:

1. средства из Буџета општине Лакташи планирана у оквиру бюджетске ставке 300.000 КМ , у склопу радова везаних за заједничку комуналну потрошњу, и
2. властити приходи од:
 - пружања услуга одвоза смећа,
 - наплате плацарине на пијаци,
 - погребних дјелатности,
 - наплате паркинга,
 - осталих услуга које пружамо привредним и физичким лицима у склопу регистроване дјелатности.

Организациону структуру Предузећа чини:

- директор,
- служба општинских послова,
- финансијска служба (обухвата рачуноводство и наплатну службу) и
- техничка служба (обухвата комуналну хигијену, јавну хигијену и градско гробље).

У току је израда нове систематизације радних мијеста Предузећа у циљу установљања ефикасније структуре управљања и уштеда у трошковима до довођења Предузећа на ниво економске ефикасности и профитабилности.

На нивоу Предузећа планирамо израдити и усвојити низ подзаконских аката (правилника, одлука и др.): Правилник заштите од пожара, Правилник етичког и пословног понашања, Правилник понашања запослених у техничком сектору, Правилник заштите на раду, Цјеновник услуга према трећим лицима и Правилник о кориштењу службених возила. У току је израда Правилника о архиви и архивском пословању, те Плана јавних набавки за 2015. годину.

Планирамо у току 2015. године активности усмјерити на бољу и ефикаснију сарадњу са Комуналном полицијом општине Лакташи, која ће нам бити јачи ослонац и помоћи у отклањању проблема насталих у току обављања регистроване дјелатности.

Планиране активности у 2015. години су усмјерене на ефикасно остваривање:

- програма рада индивидуалне комунале потрошње,
- програма рада заједничке комунале потрошње и
- финансијског плана .

II Индивидуална комунална потрошња

Програм рада индивидуалне комуналне потрошње једна је основних активности Предузећа која обухвата:

1) Прикупљање и одвоз комуналног отпада из домаћинстава и привредних субјеката, са територије општине Лакташи, вршиће се досадашњом утврђеном динамиком само у првом кварталу 2015. године. Морамо истаћи да су наше процјене да је покривеност домаћинстава на подручју општине која користе нашу услугу око 35%, што представља релативно ниску покривеност. У наредном периоду циљ нам је повећање на 60 % покривености индивидуалних корисника , те се мора посветити више пажње овом сегменту. У остварењу тог циља већ смо предузели низ мјера.

Као прво морамо радити на перманентном подизању свјести наших потрошача и истицању значаја комуналне хигијене и управљања отпадом. У том смислу смо већ почели са штампањем одређених информација које се налазе на полеђини рачуна.

Такођер, нашу наплатну службу и инкасанте смо додатно едуковали и припремили за једну напреднију комуникацију са потрошачима. Почели смо са штампањем и подјелом летака, у виду обавјештења, првенствено према домаћинствима која не користе нашу услугу.

У циљу повећања наплате одвоза комуналног отпада вршиће се обустава одвоза како за домаћинства, тако и за привредне субјекте. Ово је једна од мјера која се користила и раније и дала је добре резултате у смислу редовнијег измирења наших услуга.

Поред ове мјере, у случају неплаћања након три мјесеца, шаљемо опомене пред тужбу након којих ће се, ако не буду дале резултате, вршити утуживање путем суда. Склопљен је уговор са адвокатском канцеларијом путем које шаљемо опомене, тако да на тај начин имамо далеко бољи ефекат наплате заосталих дуговања.

Са свим корисницима индивидуалне потрошње почели смо потписивати уговоре о кориштењу наших услуга, тако да одржимо један континуитет на што дужи период.

У току је ревизија свих линија и распореда одвоза смећа, те ће се од марта мјесеца установити нови распоред, са којим подижемо квалитет наших услуга и постижемо уштеде горива и средстава за рад.

Да би обухватили што већи број потрошача, у току фебруара је планиран обилазак свих мјесних заједница и села на подручју општине, тако да заједно са грађанима можемо сагледати проблематику сваког подручја, те адекватно одговорити на сваки проблем и пружити што квалитетнију услугу.

2) Прикупљање и одвоз отпада од привредних субјеката врши досадашњом динамиком. У току је ревизија старих и потписивање нових уговора са свим привредним друштвима. Уговором ће бити дефинисана цијена, начин и динамика

одвоза отпада у зависности од врсте дјелатности, количине и врсте отпада. Циљ нам је да задржимо све кориснике , те добијемо што је већи број нових корисника. Посебну пажњу ћемо посветити произвођачима клаоничког отпада, који не користе нашу услугу већ дуже вријеме, а имају законску обавезу за то.

3) Одвоз кабастог отпада из домаћинства са подручја свих мјесних заједница вршиће се минимално једном кварталано, како би се избјегло стварање дивљих депонија у насељеним мјестима. Одвоз ће бити благовремено најављен путем средстава јавног информисања медија и наших инкасана на терену.

4) Раздвајање отпада на мјесту је начин рада којем морамо посветити далеко више пажње. Посебни контејнери за папир и пет амбалажу, који су израђени у нашој радионици, су постављени код стамбених зграда прије неколико година. Прикупљени папир и пет амбалажу возимо у круг предузећа, пресамо, складиштимо и на крају продајемо. Количине које ми продајемо као секундарни отпад су доста симболичне. Овом сегменту пословања се мора дати више значаја. Ми видимо овдје шансу, јер изградњом рециклажног центра можемо остварити годишњи приход од 200.000,00 КМ. Претварањем примарног у секундарни отпад , можемо на годишњем нивоу продати око 1.500,00 тона , те не само остварити зараду, већ смањити трошкове одвоза на депонију у Рамиће за 20%, и исто за толико обавезе према ДЕП-от- у. На овај начин можемо додатно упослити наше раднике и повећати и њихове личне приходе.

III Заједничка комунална потрошња

Заједничка комунална потрошња финансира се из Буџета општине и обухвата следеће сегменте:

1. чишћење јавних површина у насељеним мјестима,
2. одржавање, уређивање и опремање јавних зелених и рекреационих површина,
3. одржавање јавних саобраћајних површина у насељеним мјестима у зимским условима и
4. одвођење атмосферских падавина и других вода са јавних површина.

1) Чишћење јавних површина у насељеним мјестима

Послови који су везани за чишћење јавних површина у насељеним мјестима обухватају чишћење улица, тротоара, тргова, паркинга, те прање асфалтних површина. Приоритет је само градско језгро Лакташа које се чисти свакодневно што представља око 20.593,00 m², док се остали дијелови општине – Клашнице, Слатина и Трн, као и комплетна пјешачка зона на подручју општине Лакташи чисте једном седмично, на површини од 83.360,00 m². Прање асфалтних површина треба вршити редовно у току љетног периода и ванредно када се за то укаже потреба.

2) Одржавање, уређивање и опремање јавних зелених и рекреационих површина

Одржавање, уређивање и опремање јавних зелених и рекреационих површина обухвата: одржавање дрвећа, дрвореда и другог шумског растиња (поткресивање, залијевање, замјена стабала, сађење нових стабала, заштита од болести и штеточина и слично), сијање траве, одржавање и опремање површина и одржавање у функционалном стању парковских клупа, реквизита дјечије забаве и др. ,одржавање траве у парковима, зеленила уз саобраћајнице, зелене површине уз стамбене зграде и слично. Поред наведеног, а по утврђеном годишњем програму рада, вршиће се садња цвијећа као и одржавање и залијевање истог, те одржавање свих фонтана на подручју општине.

3) Одржавање јавних саобраћајних површина у насељеним мјестима у зимским условима

Зимска служба се односи на одржавање проходности у зимском периоду улица, тротоара, мостова, тргова и других саобраћајних и пјешачких површина, те локалних и некатегорисаних путева на подручју општине, и то :

- машинско чишћење снежних падавина са улица, тротоара, мостова, тргова, пјешачких површина, локалних и некатегорисаних путева, спречавање поледице на улицама посипањем соли (до – 5 °C), абразивног материјала или мјешавином једног и другог,
- машинско или ручно чишћење ригола и сливника и одводних јарака, и

- набавка соли и абразивног материјала.

Програм рада зимске службе обухвата одржавање јавне хигијене у зимским условима у периоду од новембра ове године до марта наредне године.

4) Одвођење атмосферских падавина и других вода са јавних површина

Одвођење атмосферских падавина и других вода са јавних површина се врши по устаљеном режиму (четири пута годишње). У случају зачепљења сливника и цјесколоваца вршиће се ванредна чишћења. Такођер, у случају крађе шахтова врши се интервентна набавка и уградња. Предузеће води рачуна о надстрешницама на аутобским стајалиштима, те врши све поправке истих.

Поред дјелатности обухваћене заједничком комуналном потрошњом наше предузеће се бави и:

1. одржавањем градског гробља,
2. санацијом дивљих депонија,
3. управљањем јавним просторима за паркирање возила.

1) Одржавање градског гробља

У 2015. години на градском гробљу планирани су редовни послови везано за одржавање гробља, као и укопа посмртних остатака. Градња зиданих гробница за ову годину вршиће се по наруџби, према утврђеном цјеновнику. Планирамо и изградњу гробница осим наруџби, тако да имамо спремна гробна мјеста за изненадне ситуације и да можемо расподјелити раднике са гробља на друге послове у току године. Капела на градском гробљу још увијек није завршена, а постоје већ и одређени са проблеми са кровом, којем је потребне санација. Иако је плански грађена, капела нема хладњачу за покојнике. Хладњача за ове намјене не постоји на територији наше општине, те су наши грађани приморани да ове услуге добију на Новом гробљу у Бањој Луци. Сматрамо да би у овој години један од приоритета требао бити набављање хладњаче за покојнике, са минимално четири коморе. Потребно је изградити и одговарајући објекат за смјештај алата и надстрешнице која би омогућила рад у свим временским условима.

2) Санација дивљих депонија

Ове године планирамо да извршимо чишћење свих дивљих депонија које су преостале на територији наше општине. Иако на територији наше општине нема великих депонија смећа, неопходно је очистити све мање, како би се спријечило њихово ширење.

3) Управљање јавним просторима за паркирање возила

Управљање јавним просторима за паркирање возила организовано је радом паркинг службе која ће наставити рад само на паркингу код Полицијске станице Лакташи. Као што је познато, већи дио паркинг службе са 4 радника је враћен под надлежност Општине Лакташи. Садашња служба има само једног радника, а радно вријеме службе је сваким радним даном од 6:30 до 14:30 часова.

Паркинг служба ради на основу законских прописа и норми, као и Правилника о условима кориштења, организације и начина наплате паркирања возила на јавним паркиралиштима на подручју општине Лакташи.

Наплата за кориштењу јавног паркиралишта вршиће се ручном наплатом и куповином мјесечних и годишњих карата.

Паркинг служба ће наставити да уско сарађује са Комуналном полицијом општине Лакташи ради што ефикаснијег функционисања службе и увођења реда на јавним паркиралиштима општине Лакташи.

IV Финансијски план

Основни циљ пословања Предузећа у 2015. години је да кроз планиране активности оствари позитиван финансијски резултат, обезбиједи дугорочно стабилно и позитивно пословање, иако Предузеће већ дужи низ година биљежи негативно финансијско пословање са исказаним губитком изнад висине капитала.

Планиране активности на остварењу наведеног циља биле би усмерене на економично кориштење сопствених ресурса, повећање обима и квалитета услуга и радова, повећање степена наплате потраживања, економичније управљање отпадом што би директно утицало на повећање укупних прихода и финансијског резултата Предузећа.

Сматрамо, да је цијена наших услуга доста висока, те да је један од начина повећања прихода могуће остварити повећањем броја корисника услуга Предузећа. Степен наплате потраживања мора бити већи, тако да су планиране активности у 2015. години усмјерене на постизање степена наплате од 90% укупно фактурисаних потраживања. Такође, активности наплате планирамо усмјерити и на наплату потраживања из ранијих година, односно наплату не наплаћених потраживања старијих од годину дана и више.

Приходе у 2015. години планирамо остварити од:

- обављених комуналних услуга за које је Предузеће регистровано,
- додатно уговорених послова и
- донација од локалне заједнице.

1. Планирани приходи

Табела 1.

Врста прихода	2014		2015	%	%
	Планирано	Остварено	Планирано		
1	2	3	4	3/2	4/3
1.Приход по основу одвоза смећа	1.160.000	1.173.257	1.300.000	101,14	110,80
2.Приходи од осталих услуга – одржавање	300.000	213.162	300.000	71,05	140,74
3.Приходи од дотација	100.000	91.700	60.000	91,70	65,43
4.Приходи од гробља	50.000	64.020	60.000	128,04	93,72
5.Приходи од паркинга	110.000	98.516	17.000	89,56	17,26
6.Приходи од пијаце	6.000	5.393	6.000	89,88	111,26
7.Приходи од наплаћених отписаних потраживања	48.000	38.461	50.000	80,13	130,00
8.Остали приходи	10.000	5.251	10.000	52,51	190,44
Укупно приходи	1.784.000	1.689.760	1.803.000	94,72	106,70

2. Планирани расходи

Табела 2.

Врста расхода	2014		2015	%	%
	Планирано	Остварено	Планирано		
1	2	3	4	3/2	4/3
1. Трошкови материјала горива енергије, гума ...	197.000	204.581	200.000	103,85	97,76
2. Трошкови бруто зарада	986.000	995.672	870.000	100,98	88,24
3. Трошкови амортизације	62.000	58.407	60.000	94,20	102,73
4. Производни трошкови	35.000	9.919	15.000	28,34	151,22
5. Трошкови депоновања	236.000	245.108	240.000	103,86	97,92
6. Остали трошкови произв. услуга уговор о дјелу, закуп комуналије	25.000	25.774	25.774	103,10	100,00
6. Трошкови одржавања и оправке возила	35.000	40.646	35.000	116,13	86,11
7. Трошкови непроизводних услуга	23.000	24.519	25.000	106,60	101,96
8. Трошкови осиг. платн. промета и чланарина	20.000	20.340	20.000	101,70	98,33
9. Нематеријални трошкови	12.000	17.631	15.000	146,93	85,08
10. Финансијски расходи	15.000	19.071	20.000	127,14	104,87
11. Трошкови судских такса и принудне наплате	20.000	11.028	15.000	55,14	136,02
12. Трошкови сумњивих потраживања	85.000	130.108	100.000	153,07	76,86
13. Остали расходи	8.000	1.185	4.000	14,81	337,55
Укупни расходи	1.759.000	1.803.989	1.644.000	102,56	91,13

Када посматрамо планиране и остварене приходе и расходе у 2014. години можемо закључити:

- да су остварени укупни приходи у 2014. години у односу на 2013. годину мањи за 94.240,00 КМ, односно 5,28%. На пад остварених укупних прихода највише је утицао пад прихода од осталих услуга – одржавања за око 29% и пад осталих прихода за око 47%,

- да су остварени расходи у 2014. години у односу на 2013. годину већи за 44.989,00 КМ, односно 2,56%. У 2014. години забиљежен раст готово свих расхода,
- Предузеће ће у 2014. години исказати губитак од цца 114.000,00 КМ.

У 2015. години, првенствено нашем активношћу на терену, очекујемо да ћемо повећати ниво наплате од минимум 20%, и постићи планирани ниво наплате потраживања од 90%, као и да ћемо знатније повећати приходе од ненаплаћених потраживања из ранијих година. Треба напоменути да ће, због раније споменутих разлога, доћи до значајнијег пада прихода од наплате паркинга.

На страни расхода планирамо смањења трошкова бруто зарада, кроз програм пензионисања запослених који за то испуњавају услове. Покретањем рециклаже смањићемо количине отпада према регионалној депонији и повећати приходе продајом секундарних сировина.

Предузеће планира у 2015. години остварити позитиван финансијски резултат, односно исказати добит у износу од 159.000 КМ. Остварену добит од цца 159.000,00 КМ, Предузеће планира распоредити за покриће губитка, како би смањило висину губитка изнад висине капитала.

Свакако, даље пословање Предузећа неће бити могуће без кредитног задужења. Са кредитним средствима би измирили обавезе према Пореској управи РС које износе око 160.000,00 КМ, те обавезе према ДЕП-от-у за 2013. годину која износе 85.000,00 КМ. За преостали дуг према депонији би направили дугорочни репрограм. На овај начин би измирили доспјеле обавезе чије неизмирење би могло изазвати нове расходе (расходе по основу затезних камата) као и могућност блокаде пословног рачуна Предузећа што би угрозило и његово пословање. План Предузећа је да може одржати ликвидност Предузећа, а на основу урађене анализе новчаног тока за 2015. годину. Предузеће би из текућег прилива могло да измирује доспјеле обавезе према добављачима, запосленим (по основу исплате личних примања запосленим и пореских обавеза на исплаћена лична примања), доспјеле мјесечне ануитете кредитору по основу дугорочног кредита, као и исплате других планираних доспјелих обавеза насталих по основу редовног пословања Предузећа.

У наредном периоду, поред властитих напора очекујемо подршку и локалне заједнице као већинског власника у смислу заједничке заштите капитала и обезбијеђења стабилног и дугорочног пословања Предузећа.

V Закључак

На основу анализе финансијских показатеља остварених у 2014. години и ранијим годинама КП " Комуналац " а.д. Лакташи налази се у јако тешкој финансијској ситуацији. Исказани укупни губитак од цца 531.000,00 КМ је прешао износ основног капитала што показује да је угрожена и дугорочна стабилност и пословање Предузећа.

Доспјеле обавезе према Пореској управи РС и ДЕП-от-у могле би да изазову нове расходе као и блокаду пословног рачуна Предузећа. Стара и дотрајала механизација директно утиче на квалитет услуга које обавља Предузећа као и могућност повећања њеног обима. Такође, безусловне радне просторије, неадекватна организација рада и мотивација утицали се на продуктивност запослених и остварење малог степена наплате потраживања.

Међутим, проблеме са којима се Предузеће суочава, иако нису мали, може у великој мјери рјешити менџмент Предузећа и Акционари Предузећа заједно. С тога су циљеви и активности у 2015. години управо планирани на санацији истих и давању новог пословног импулса Предузећу.

За реализацију планираних циљева у 2015. години неопходно је предузети следеће активности:

- нова организација Предузећа и систематизација радних мијеста,
- ревизија личних примања свих запослених,
- набавка опреме - контејнера од 1,1 м³ и 5 м³,
- реорганизација свих линија камиона,
- боља покривеност потрошача и наплата,
- едукација свих запослених,
- увођење нове цјеновне политике за рурална подручја општине,
- покренути нове дјелатности (димњачар, одржавање сеоских гробаља, одржавање аутопута, ...),
- урадити репрограме са Пореском управом, ДЕП-от – ом и Поштама,
- кредитно задужење уз сагласност Скупштине акционара,
- пензионисати све раднике који за то имају услове, односно докупити стаж гдје је то могуће.
- урадити план јавних набавки и све набавке проводити у складу са Законом,
- оспособити рециклажни центар,
- покренути пројекат зоохигијене,
- искористити међународне грантове и фондове,
- покренути пројекат спалионице отпада.

Свакако у наредном периоду, након финансисјке стабилизације Предузећа неопходно је:

- извршити санацију управног објекта,
- набавити нову механизацију,
- подићи пластеник за властиту производњу цвијећа,
- извршити реконструкцију капеле гробаља и
- покренути сопствену продавницу погребне опреме.

КП " Комуналац " а.д. Лакташи планира реализовати све дефинисане активности и 2015. годину завршити са позитивним финансијским резултатом, обезбјеђеном ликвидношћу и створеним условима за стабилан дугорочни раст и развој.

Број: 43/15
Датум: 10.02.2015.године

Директор
Милан Петковић
Милан Петковић
Општинско предузеће
КОМУНАЛАЦ
А.Д. Лакташи