

## IZVJEŠĆE

### O OSTVARENOM FINACIJSKOM POSLOVANJU PO GODIŠNJEM OBRAČUNU I. – XII. 2023.

Žepče, siječanj, 2024. godine

## I Z V J E Š Ć E

### O OSTVARENOM FINANCIJSKOM POSLOVANJU PO GODIŠNJEM OBRAČUNU OD 1.1.2023.- 31.12.2023. GODINE I OSTVARENIM PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2023. GODINU

#### 1. UVODNI DIO

U izvještajnom razdoblju za I. – XII.2023. godine poduzeće je poslovalo sa dobiti kako je prikazano u tabeli koja slijedi:

RB	ELEMENTI	Ostvareno 2022.	Ostvareno 2023.
1.	UKUPNI PRIHODI	3.007.447,90	3.351.093,26
2.	UKUPNI RASHODI	2.989.336,96	3.323.611,40
3.	<b>BRUTO DOBIT (1-2)</b>	<b>18.110,94</b>	<b>27.481,86</b>
4.	<b>GUBITAK (2-1)</b>	-	-
5.	POREZ NA DOBIT	2.328,00	-
6.	<b>NETO DOBIT (3-5)</b>	<b>15.782,94</b>	-

U prikazanoj tabeli prihoda i rashoda vidi se da su ukupni prihodi i rashodi u 2023. godini veći u odnosu na 2022. godinu.

Pozitivno poslovanje ostvareno je u razdoblju od I.-XII. 2023. godini u bruto iznosu od 27.481,86 KM, porez na dobit za 2023. godinu po stopi od 10% iznosi \_\_\_\_\_ KM, ostvarena neto dobit za 2023. godinu iznosi \_\_\_\_\_ KM.

## 2 . PRIHODI

RB	VRSTA PRIHODA	Ostvareno 2022.	Ostvareno 2023.
1.	Prihodi od vode	478.907,67	487.147,22
2.	Prihodi od odvoza smeća	991.869,12	1.184.858,92
3.	Prihodi od usluga grijanja	715.762,33	822.542,72
4.	Prihodi od usluga kanalizacije	85.640,16	90.430,46
5.	Prihodi od čišćenja ulica	78.794,40	99.487,20
6.	Prihodi od naknade za vodomjer	79.005,60	81.802,80
7.	Prihodi od usluga tržnice	10.844,83	9.727,98
8.	Prihodi od parkinga	63.174,37	101.197,63
9.	Prihodi od komunalnih taksi	80.899,96	81.078,42
10.	Namjenska sredstva Općine, ostalih državnih organa	285.027,00	224.496,07
11.	Kamate od banke, poz. tečajne razlike, kamate po računima	13.429,03	15.888,29
12.	Prihod od taksi	600,00	2.200,00
13.	Ostali prihodi	2.560,00	3.584,56
14.	Poticaji zapošljavanju i refundacija bolovanja	17.516,08	23.273,48
15.	Prihodi od donacija (amortizacija donacijskih sredstava)	103.417,35	123.377,51
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.007.447,90</b>	<b>3.351.093,26</b>

Prihodi u 2023. godini povećani su za 343.645,36 KM u odnosu na 2022. godinu.

## 2.1. PREGLED PRIHODA PO VRSTAMA

(usporedni prikaz 2023. godine u odnosu na 2022. godinu)

### Obračunati prihodi od vode

Prihodi za vodu	2022. godina	2023. godina
Prihodi od vode, domaćinstva	302.748,25	295.419,40
Prihodi od vode, poslovni subjekti	176.159,42	191.727,82
<b>UKUPNO PRIHODI OD VODE</b>	<b>478.907,67</b>	<b>487.147,22</b>

Prihodi od vode su veći za 8.239,55 KM u odnosu na 2022. godinu. U 2023. godini fakturirano je i 12.023 m<sup>3</sup> više vode, ukupno 428.323m<sup>3</sup> (pravne osobe 80.497 m<sup>3</sup>; fizičke osobe 347.826 m<sup>3</sup>).

U 2023. godini smo imali 83 nova priključaka na gradsku vodovodnu mrežu. Od 1.1.2020. godine primjenjujemo novu cijenu od 2,05KM za pravne osobe, stara cijena bila je 2,40 KM po m<sup>3</sup>. Općina je dužna subvencionirati razliku do pune cijene vode od 2,40 za pravne osobe. U 2023. je po toj osnovi uplatila 43.459,78 KM.

### Obračunati prihodi od odvoza otpada

Prihodi za odvoz otpada	2022. godina	2023. godina
prihodi od domaćinstva za odvoz otpada	575.494,91	686.248,76
prihodi od poslovnih subjekata za odvoz otpada	416.374,21	498.610,16
<b>UKUPNO PRIHODI OD ODVOZA OTPADA</b>	<b>991.869,12</b>	<b>1.184.858,92</b>

Prihodi od odvoza otpada povećani su za 192.989,80 KM. u 2022. godini smo imali proširenja odvoza otpada na područje MZ Vrbica. Također prihod na odvozu otpada je povećan i iz razloga što smo od 1.10.2022. imali poskupljenje odvoza otpada za 20%.

### Obračunati prihodi od grijanja

Prihodi od grijanja	2022. godina	2023. godina
prihodi od grijanja, domaćinstva	245.939,60	280.633,70
prihodi od grijanja, poslovni subjekti	469.822,73	541.909,02
<b>UKUPNO PRIHODI OD GRIJANJA</b>	<b>715.762,33</b>	<b>822.542,72</b>

Prihodi od grijanja veći su za 106.780,39 KM.

U 2023. godini je fakturirano grijanje po uvećanoj cijeni za 30% u odnosu na prethodnu.

### Obračunati prihodi za korištenje kanalizacije

Prihodi od korištenja kanalizacije	2022. godina	2023. godina
prihodi od kanalizacije za domaćinstva	46.094,45	49.647,36
prihodi od kanalizacije za poslovne prostore	39.545,71	40.783,10
<b>UKUPNO PRIHODI OD KORIŠTENJA KANALIZACIJE</b>	<b>85.640,16</b>	<b>90.430,46</b>

Prihodi od kanalizacije obračunavaju se 35% na potrošenu vodu. Ako obračunamo 35% kanalizacije na prihode vode, prihod od kanalizacije trebao bi biti veći od obračunanog prihoda na računima.

Razlog zbog čega su stvarni prihodi od kanalizacije manji je što svi potrošači vode nisu priključeni na kanalizaciju kako domaćinstva tako i poslovni prostori. U 2023. godini prihodi od kanalizacije su povećani za 4.790,30 KM u odnosu na prethodnu godinu. U 2023. godini kanalizacija u MZ Zenički put dana je na upravljanje JP „Komunalno“ d.o.o. Žepče.

### Prihod od čišćenja ulica za 2023. godinu

Općina Žepče plaća usluge čišćenja ulica i javnih površina, nabava, sadnja i održavanje zelenih površina (košenje trave po javnim, zelenim površinama, obrezivanje grana stabala), održavanje šetnice, utovar i odvoz na deponiju prikupljenog smeća i otpada na ulicama, javnim i zelenim površinama u gradu Žepču. Za tu namjenu fakturirali smo Općini u 2023. godini 99.487,20 KM bez PDV-a, što je povećanje za 20.512,80 KM u odnosu 2022. godinu s obzirom da je potpisan novi ugovor sa Općinom Žepče gdje je mjesečna cijena povećana sa 6.581,20 KM na 8.290,60 KM.

### Obračunati prihodi od naknade za vodomjer

Prihodi od naknade za vodomjer	2022. godina	2023. godina
prihodi od naknada za vodomjer- domaćinstva	68.139,80	70.512,20
prihodi od naknada za vodomjer- poslovni prostori	10.865,80	11.290,60
<b>UKUPNO PRIHODI OD NAKNADE ZA VODOMJER</b>	<b>79.005,60</b>	<b>81.802,80</b>

Naknada za korištenje, održavanje i zamjenu vodomjera – plaća se po vodomjeru/mjesečno, ovisno o promjeru cijevi. Po toj osnovi naplaćeno je u 2023. godini 81.802,80 KM. U 2023. godini imali smo nove priključke na gradsku vodovodnu mrežu stoga je i prihod od naknade za vodomjer povećan za 2.797,20 KM.

### Prihodi od tržnice

Prihodi od tržnice, naplata korištenja tržnice na pazarni dan, zakup stola za prodaju proizvoda. Naplaćeno od zakupa stolova na tržnici u 2023. godini je 9.727,98 što je za 1.116,85 KM više u odnosu na prethodnu godinu.

### Prihodi od parkinga

PRIHODI OD NAPLATE PARKINGA		2022. godina	2023. godina
1.	parking, Apoteka Tina	3.146,18	5.967,09
2.	parking, kod taksista	7.858,52	12.610,66
3.	parking, Dom kulture	4.952,14	7.136,40
4.	parking, sala OV	2.093,61	4.252,50
5.	parking, Osnovna škola „Žepče“	8.204,25	13.635,43

6.	parking, zgrada Delta	5.788,05	10.239,69
7.	parking, iza pošte	4.992,31	7.843,12
8.	parking, Općinski sud	5.623,95	9.872,67
9.	parking, Konzum	7.354,50	10.906,12
10.	Parking kod SMŠ	3.199,11	4.998,60
11.	prihod od deblokade kotača	-	-
12.	godišnje i mjesečne parking karte	9.961,75	13.735,35
<b>UKUPNO</b>		<b>63.174,37</b>	<b>101.197,63</b>

U 2023. godini značajno su porasli, u odnosu na 2022. godinu za 38.023,26 KM zbog pojačane kontrole na naplati parkinga.

#### **Prihodi od komunalnih taksi za priključak na vodu i grijanje, kao i prihodi po drugim osnovama**

Prihodi od komunalnih taksi i drugi prihodi prema fakturama	2022. godina	2023. godina
poslovni subjekti	19.765,33	12.569,39
domaćinstva	52.808,01	67.842,13
Izvanredni prihodi koji su fakturirani Općini	8.325,72	666,90
<b>UKUPNO PRIHODI OD KOMUNALNIH TAKSI</b>	<b>80.899,96</b>	<b>81.078,42</b>

U 2023. godini imali smo ukupno 5 novih poslovnih priključka, (neki su fakturirani na ime, ali se odnose na poslovne prostore). Neki od njih su Sliško d.o.o., Titanic d.o.o., Sinan Commerce d.o.o...

Općini smo fakturirali 666,90 KM za sanaciju kanalizacijske mreže, komunalnu suglasnost, te . Većinu sredstava koje Općina uplaćuje namjenski uplaćuje se na osnovu odluke.

#### **Prihodi od donacija i namjenskih sredstava**

Općina Žepče i više razine vlasti u 2023. godini uplatili su sljedeća namjenska sredstva:

- 27.01.2023. godine, 9.000,00KM, za kontejnere
- 14.02.2023. godine 16.000,00 KM, za vaze na pješačkom mostu
- 20.03.2023. godine 1.500,00 KM, za kante
- 22.08.2023. godine 71.680,00 KM, sufinanciranje kupovine kamiona
- 12.09.2023. godine 5.000,00 KM, sufinanciranje popravke kamiona
- 12.10.2023. godine 5.826,60 KM, za izradu studije izvodljivosti u kotlovnici
- 23.10.2023. godine 7.000,00 KM, za vodovod Selište
- 24.10.2023. godine 1.372,00 KM, za crpku za grijanje
- 4. puta po 10.000,00 KM, za održivo vršenje vodnih usluga, Općina Žepče.

Od Kantonalnog ministarstva prostornog uređenja doznačeno nam je 28.000,00 KM za sufinanciranje odvoza otpada na regionalne deponije, te od Vlade Republike Hrvatske 20.000,00 € za sufinanciranje izgradnje vodovoda u mjestu Gradina.

### **Kamate od banke, pozitivne tečajne razlike, kamate po računima**

Ostvaren prihod od kamata na ŽRN i po izdanim računima, pozitivne tečajne razlike iznosi 15.888,29 KM. Takse po naplaćenim sudskim presudama su 2.200,00 KM.

### **Poticaji zapošljavanju i refundacija bolovanja**

Prihod ostvaren po osnovu zapošljavanja pripravnika i drugih radnika iznose 10.480,00 KM. Navedeni iznos se odnosi za sufinansiranje zapošljavanja troje djelatnika.

Za refundaciju bolovanja preko 42 dana u prethodnoj godini smo ostvarili prihod od 12.793,48 KM.

### **Ostali prihodi**

Ostali ostvareni prihodi u 2023. godini iznose 3.584,56 KM.

### **Prihodi od donacija vezanih za sredstva (prijenos sa odgođenog priznavanja prihoda)**

Nakon proknjižene amortizacije za 2023. godinu utvrđeni su i prihodi od donacijskih sredstva vezanih za sredstva, koji za 2023. godinu iznose 123.377,51 KM.

Popis doniranih sredstava nalazi se na popisu stalnih materijalnih sredstava, zaliha materijala i inventara, novca i novčanih ekvivalenata, potraživanja i obaveza za 2023. godinu.

### 3. RASHODI

RB	VRSTA RASHODA	2022. godina	2023. godina
1.	Utrošen osnovni materijal iz skladišta	65.664,22	79.238,86
2.	Troškovi održavanja vodovoda	43.235,39	36.268,38
3.	Troškovi nabavke klora	7.222,38	9.840,70
4.	Troškovi održavanja i zamjena dijela toplovoda	4.012,47	16.475,02
5.	Troškovi remonta kotlovnice	37.195,46	39.731,64
6.	Troškovi održavanja vozila i strojeva, tehnički pregledi	65.862,36	111.060,48
7.	Troškovi odvoza i deponiranja smeća	234.320,68	241.770,16
8.	Uredski materijal, tiskani, toneri, materijala za čišćenje	12.368,29	12.938,30
9.	Utrošena električna energija	95.573,64	99.189,16
10.	Utrošen ugalj, piljevina i pelet za grijanje	452.277,06	531.522,41
11.	Utrošeno gorivo i mazivo	144.892,11	147.708,05
12.	Troškovi otpisa sitnog inventara i HTZ opreme	14.076,58	17.761,73
13.	Troškovi obračuna amortizacije	166.284,52	189.631,70
14.	Bruto plaća za djelatnike	1.203.029,96	1.317.517,36
15.	Topli obrok radnika, regres, otpremnine i naknade	343.286,42	297.410,68
16.	Troškovi registracije vozila	13.445,55	10.943,20
17.	Troškovi bankarskih usluga	2.137,86	1.839,70
18.	Troškovi ugovora o dijelu	7.233,62	5.911,97
19.	Troškovi sudske takse, analize vode za piće i otpadne vode, zaštita na radu	10.610,12	13.733,80
20.	Troškovi telefona i poštarina, interneta	16.314,28	24.445,79
21.	Troškovi nadzornog odbora	2.374,75	1.766,67
22.	Troškovi deratizacije, kanalizacije	7.264,84	5.825,43
23.	Troškovi reprezentacije	241,32	2.119,86
24.	Troškovi osiguranja imovine	732,94	1.028,89
25.	Zakup kotlovnice i podstanice u Domu zdravlja	360,00	360,00
26.	Troškovi oglašavanja javnih nabavki i pretplate na službene glasnike te članstvo u udruženjima	2.509,32	7.539,96
27.	Troškovi uređenja i održavanja zelenila	4.991,29	16.655,33
28.	Ostali troškovi poslovanja	4.398,26	26.693,71
29.	Vodna naknada i posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća, ostali porezi na tvrtku	7.751,40	32.201,23
30.	Troškovi održavanja opreme, video nadzora, antivirus i računovodstveni program	3.690,50	12.821,58
31.	Odvjetničke, računovodstvene, notarske usluge i zdr.usluge	9.420,00	8.108,80
32.	Održavanje zgrade i kruga upravne zgrade	6.559,37	782,90
33.	Održavanje tržnice	-	2.767,95
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.989.336,96</b>	<b>3.323.611,52</b>

Ukupni rashodi su pratili ostvarene prihode po godišnjem obračunu od 1.1.2023. do 31.12.2023. i isti su veći za 334.274,56 KM u odnosu na prethodnu godinu.



### **3.1. PREGLED RASHODA PO STAVKAMA U PRIKAZANOJ TABELI RASHODA**

#### **Utrošen osnovni materijal iz skladišta**

Iz skladišta je utrošeno materijala u iznosu 79.238,86 KM koji se odnosi na troškove održavanja radnih jedinica vodovoda, kanalizacije, grijanja, odvoza otpada.

Ukupna vrijednost zaliha materijala na dan 31.12.2023. godine iznosi 132.228,78 KM.

#### **Utrošen materijal za održavanje primarne i sekundarne vodovodne linije**

Ukupno utrošena sredstva za održavanje vodovodne linije u 2023. godini iznose 36.268,38 KM. Utrošena sredstva za prečišćavanje vode na filter stanici, utrošeno za klor, aluminij sulfat 9.840,70 KM.

#### **Utrošen materijal za održavanje toplovoda**

Ukupno utrošena sredstva za toplovodnu liniju iznose 16.475,02 KM. U te troškove ubrajaju se i troškovi bravarske radionice.

#### **Troškovi remonta kotlovnice**

Troškovi remonta kotlovnice u 2023. godini su iznosili 39.731,64 KM.

#### **Troškovi održavanja vozila**

Ukupni troškovi održavanja vozila su 111.060,48 KM.

Ukupni troškovi održavanja vozila u sebi sadrže i tehničke preglede vozila kao i održavanje radnih strojeva. Troškovi su značajno viši u odnosu na prošlu godinu jer su se radili veći zahvati na kamionima kao što su popravke presa, mjenjača i sl.

#### **Troškovi odvoza i deponiranja otpada**

Troškovi zbrinjavanja otpada iznose 241.770,16 KM (nisu uračunate plaće djelatnika i troškovi goriva), od toga deponiranje otpada na regionalnim deponijama Mošćanica i Doboj 166.512,68 KM. Troškovi su povećani iz razloga što smo u 2023. godini imali poskupljenje na Regionalnoj deponiji Doboj, te je povećan broj korisnika odvoza otpada.

#### **Uredski materijal, tiskani materijal, toneri i materijal za čišćenje**

- materijal za čišćenje i održavanje; 1.475,25 KM
  - uredski materijal i toneri: 10.587,55 KM
  - tiskani i ostali materijal: 875,50 KM
- ukupno: 12.938,30 KM

#### **Troškovi uglja, goriva i maziva**

U 2023. godini potrošeno je za gorivo i mazivo 147.708,05 KM.

Najviše goriva troši radna jedinica čistoća, odvoz otpada – 116.721,17 KM.

Za potrebe gradskog grijanja potrošeno je uglja i piljevine 529.947,41 KM, dok je za potrebe grijanja na filter stanici potrošeno peleta u vrijednosti 1.575,00 KM.

### **Otpis sitnog inventara i HTZ opreme**

Troškovi otpisa sitnog inventara i HTZ opreme iznose 17.761,73 KM.  
Veći dio se odnosi na utrošenu HTZ opremu tj. 11.242,87 KM.

### **Amortizacija**

**UKUPNO: 189.631,70 KM**

### **Troškovi plaća djelatnika**

Troškovi plaća djelatnika za 2023. godinu iznose 1.317.517,36 KM.  
Prosječan broj zaposlenih u 2023. godini bio je 68.  
Također u 2023. godini je bilo povećanje osnovne satnice za 10% kao i povećanje koeficijenata određenim radnicima.

### **Troškovi isplate T.O., prijevoza, regresa**

U 2023. godini za topli obrok isplaćeno je 171.452,04 KM, dok je za prijevoz isplaćeno 49.431,20 KM.  
Isplaćena naknada za regres u 2023. godini iznosi 42.340,00 KM.

### **Troškovi registracije vozila**

U 2023. godini registrirano je 16 vozila:

- putničko vozilo „VW Caddy“ (K53-M-286)
- terensko vozilo „Lada Niva“ (483-E-775)
- putničko vozilo „Škoda“ (E76-M-937)
- terensko vozilo „Mitsubishi“ (767-K-861)
- radno vozilo „Mazda“ (767-K-895)
- autosmečar „Axor“ (K46-E-528)
- teretno vozilo Caddy (M76-T-130)
- autosmečar Mercedes sivi (083-T-639)
- autosmečar Mercedes narandžasti (J30-M-503)
- Lada crvena (J98-K-696)
- autosmečar DAF (J01-E-798)
- teretni kamion sa grajferom Mercedes Atego (A46-K-650)
- prikolica za prijevoz mini bagera (039-J-478)
- Atego, bijeli autosmečar (E94-K-601)
- Caddy bijeli (E85-A-534)
- teretno vozilo Caddy (A51-T-393)
- Mercedes Atego Novi (T41-E-653)

Pored navedenih vozila, postoje i radne mašine koje imaju trajnu registraciju, a koje podliježu periodičnom pregledu, a to su:

- mini bager (T31-T-900)
- čistilica ulica (T31-T-905)
- radna mašina caterpillar (E38-A-846)

Ukupan iznos isplaćen za registraciju u 2023. godini iznosi 10.943,20 KM.

## **Bankarske usluge**

Za potrebe platnog prometa, naknade za vođenje računa, kao i naknade za provedene naloge, isplaćeno je 1.839,70 KM.

## **Isplaćeno po ugovorima o djelu i po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima**

U 2023. godini za ugovore o djelu isplaćeno je 5.911,97 KM. Ugovore o djelu zaključili smo sa Augustinom Stipićem i Teom Memčić.

## **Troškovi telefona, interneta i poštarina**

- PTT troškovi: 17.963,90 KM
- telefonske usluge: 5.110,65 KM
- internet: 1.371,24 KM

**UKUPNO: 24.445,79 KM**

## **Troškovi nadzornog odbora**

U 2023. godini troškovi Nadzornog odbora za održavanje sjednica iznose 1.766,67 KM.

## **Kanalizacija**

Vršeno je redovito čišćenje kanalizacijskih šahtova, kolektora, pjeskolova, prečistača kanalizacijskih voda, crpnog postrojenja kao i redovita zamjena oštećenih i ukradenih poklopaca sa kanalizacijskih i vodovodnih šahtova. Ukupni troškovi kanalizacije u 2023. godini iznosili su 5.825,43.

## **Troškovi osiguranja**

Na temelju ugovora o osiguranju u 2023. godini uplaćena je premija osiguranja imovine u iznosu 654,77 KM, te 374,12 KM za osiguranje parking aparata.

Pored navedenoga osiguranja, plaćaju se i police osiguranja za vozila. Iznosi polica osiguranja vozila sadržani su u troškovima registracije vozila.

## **Zakup kotlovnice, podstanice u Domu zdravlja**

Zakup za kotlovnicu koji je iznosio u prethodnim godinama 35.000,00 KM se više ne plaća jer je Općina Žepče kupila kotlovnicu i predala je JP Komunalno d.o.o. na korištenje. Zakup podstanice u Domu zdravlja u iznosu 360,00 KM godišnje.

## **Troškovi oglašavanja javnih nabavki i pretplate na službene glasnike i članstvo u udruženjima**

Podrazumijevaju objavu javnih natječaja za prijem u radni odnos djelatnika, oglašavanje javnih nabavki i javnih sudskih oglasa. Potrošeno je u tu svrhu 5.511,96 KM.

Članarina u Udruženju poslodavaca komunalne privrede FBiH je iznosila 2.028,00 KM za 2023. godinu.

## **Troškovi uređenja i održavanja zelenila, parkova**

Podrazumijevaju troškove za izvršene usluge čišćenja ulica i javnih površina, održavanje zelenih površina (nabava i sadnja cvijeća, košenje trave po javnim, zelenim površinama, obrezivanje grana

stabala), održavanje šetnice, uređenje klupa u parkovima. Za tu namjenu u 2023. godini potrošeno je 16.655,33 KM.

### **Ostali troškovi poslovanja**

Pod ostalim troškovima poslovanja knjiženi su:, servis fiskalne kase, donacije udruženjima i sportskim klubovima, usluge atestiranja, daljinsko očitavanje vodomjera, čestitke na led displeju, razne ostale isplate iz blagajne.

### **Vodna naknada i posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća**

Svi poslodavci obvezni su obračunati 0,5% vodne naknade i 0,5% naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća na ukupni iznos neto plaća svih zaposlenika, kao i na primanja od drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada prilikom isplate istih. Po toj osnovi u 2023. godini je isplaćeno 8.809,18 KM.

Također smo imali trošak naknadno utvrđenog poreza za vodni doprinos iz perioda 2018.-2020. u iznosu od 23.392,05 KM.

### **Troškovi održavanja opreme**

Održavanje opreme podrazumijeva servis fiskalnih uređaja, servis kopir stroja, računala, pregled vatrogasnih aparata, računovodstvenog programa, po toj osnovi potrošeno je 12.821,58 KM.

### **Odvjetničke, računovodstvene, i zdravstvene usluge**

Po ovom osnovu ukupni izdaci za 2023. godinu iznose 8.108,80 KM.

## **4. POTRAŽIVANJA OD KUPACA**

Potraživanja za izvršene usluge na dan 31.12.2023. godine iznose:

<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>2022. godina</b>	<b>2023. godina</b>
potraživanja od domaćinstva	521.026,71	428.390,67
potraživanja od poslovnih subjekata	399.455,98	561.650,52
ukupna potraživanja poslovnih subjekata i domaćinstava	920.482,69	990.041,19

## 5. OBAVEZE

### 5.1. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Ukupne obveze prema dobavljačima sa 31.12.2023. iznose 340.777,94 KM. Najveći dio odnosi se dugovanje prema Ilić Trgovini, te računi za el. energiju i gorivo za prosinac 2023. godine.

#### Popis 10 najznačajnijih dobavljača

1. Ilić-trgovina d.o.o.
2. SV Company d.o.o.
3. JP Regionalna deponija Doboj
4. JP Elektroprivreda HZHB d.d.
5. Hemija patenting d.o.o.
6. Zovko Auto d.o.o.
7. Aurora SA d.o.o.
8. Kredo d.o.o.
9. Pring d.o.o.
10. JP Regionalna deponija Mošćanica

### 5.2. OBAVEZE ZA PLAĆE (plaća za 12. mjesec)

Obveze za bruto plaću u 12. mjesecu 2023. iznose 119.560,20 KM što je za 21.906,60 više u odnosu na 2022. kada su iznosile 97.653,60 KM.

### 5.3. OSTALE OBAVEZE

OSTALE OBAVEZE	2022. godina	2023. godina
obaveza za obračunat PDV	-6.584,81	16.081,41
obaveza poreza na dobit	2.328,00	-
obaveza za vodni doprinos	4.239,28	5.419,03
<b>UKUPNO</b>	<b>-17,53</b>	<b>21.500,44</b>

Žepče, siječanj, 2023. godine

IZVJEŠĆE SASTAVIO:

Ivica Matijević