



JP "Komunalno Brčko" d.o.o.  
Brčko distrikt BiH

---

JP "Комунално Брчко" д.о.о.  
Брчко дистрикт БиХ

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА  
ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“ Д.О.О.  
БРЧКО ДИСТРИКТ БиХ  
ЗА 2023. ГОДИНУ**





## Садржај:





<b>1. УВОД</b> .....	<b>3</b>
<b>2. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ</b> .....	<b>4</b>
<b>2.1. ПЛАН ПРИХОДА ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“ Д.О.О.</b> .....	<b>4</b>
2.1.1. План прихода РЈ Електродистрибуција .....	5
2.1.2. План прихода РЈ Водовод и канализација .....	5
2.1.3. План прихода РЈ Чистоћа .....	6
<b>2.2. ПЛАН РАСХОДА ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“ Д.О.О.</b> .....	<b>6</b>
2.2.1. План расхода у РЈ Електродистрибуција .....	7
2.2.2. План расхода у РЈ Водовод и канализација .....	7
2.2.3. План расхода у РЈ Чистоћа .....	7
2.2.4. План расхода у РЈ Администрација .....	8
2.2.5. Преглед планираних прихода и расхода ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ за 2023. годину .....	8
<b>3. ПРИХОДИ</b> .....	<b>11</b>
<b>4. РАСХОДИ</b> .....	<b>13</b>
<b>5. ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА</b> .....	<b>18</b>
<b>6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА</b> .....	<b>18</b>
<b>7. ПРИЛОГ 1. БУЏЕТ ЗА ПЛАТЕ ЗА 2023. ГОДИНУ</b> .....	<b>21</b>

## 1. УВОД

ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ послује од 1.1.2008. године у складу са Одлуком о оснивању и Законом о јавним предузећима Брчко дистрикта БиХ.

Основне дјелатности ЈП „Комунално Брчко“ односе се на пружање услуга од општег интереса у Брчко дистрикту БиХ, односно: дистрибуција, снабдијевање и трговина електричном енергијом, производња и дистрибуција воде, одржавање и уређење јавних површина, те прикупљање, одвоз и депоновање комуналног отпада.

Реализацију услуга обезбјеђују радне јединице предузећа :

-  РЈ Електродистрибуција
-  РЈ Водовод и канализација
-  РЈ Чистоћа и
-  РЈ Администрација.

Јавним предузећем „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ управља Управни одбор у саставу: Давор Нинић – предсједник, Драган Томић - замјеник предсједника, те чланови Саша Вркачевић, Мирсад Хасанбашић и Муамер Ахметспахић.

Предузећем руководи директор, Кемал Атић, а замјеници директора су: Драган Јелисић, замјеник директора за техничке послове и Бранка Ђурић-Жилић, замјеник директора за стручне и административне послове.

## 2. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ

Пројекција финансијског пословања ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ за 2023. годину урађена је на бази:

- Оствареног финансијског резултата у 2022. години,
- Планираног електроенергетског биланса за 2023. годину,
- Планираног физичког обима производње воде за 2023. годину,
- Активности планираних у Стратешком плану,
- Стратегије развоја Брчко дистрикта БиХ (комунална инфраструктура),
- Важећих законских прописа.

Пројекција биланса успјеха ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ представља приказ финансијског пословања, заснован на основним економским показатељима процјене прихода, трошкова и расхода, те показатељима кретања прихода, трошкова и расхода по радним јединицама: РЈ Електродистрибуција, РЈ Водовод и канализација, РЈ Чистоћа и РЈ Администрација и на нивоу Предузећа.

Планирани приходи и расходи су приказани збирно – на нивоу предузећа, али и по радним јединицама, односно по мјесту трошка.

У наставку су детаљније појашњени приходи, трошкови и расходи планирани за 2023. годину.

### 2.1. ПЛАН ПРИХОДА ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“ Д.О.О.

У складу са важећим прописима изворе финансирања ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ чине:

- Приходи од обављања дјелатности Предузећа,
- Приходи из Буџета Брчко дистрикта БиХ,
- Други законом дозвољени извори остваривања прихода

План прихода ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ за 2023. годину

Р.бр.	ПРИХОДИ	ИЗНОС (КМ)
1.	ПРИХОДИ РЈ ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА	54.217.930
2.	ПРИХОДИ РЈ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	4.290.565
3.	ПРИХОДИ РЈ ЧИСТОЋА	5.647.000
	<b>УКУПНО ЈП КОМУНАЛНО БРЧКО</b>	<b>64.155.495</b>



### 2.1.1. План прихода РЈ Електродистрибуција

Р.б	Врста прихода	Износ (КМ)
1.	Приходи од продаје ел.енергије - 35 kV	1.158.430
2.	Приходи од продаје ел.енергије - 10 kV	7.714.000
3.	Приходи од продаје ел.енергије - 0,4 kV	11.903.500
4.	Приходи од продаје ел.енергије – домаћинства	28.396.000
5.	Приходи од продаје ел.енергије – јавна расвјета	2.527.000
6.	Приходи од повећања прикључне снаге	70.000
7.	Приходи од прикључака на електро мрежу	80.000
8.	Приходи од издавања ел.сагласности	450.000
9.	Приходи од принудног искључења/укључења	50.000
10.	Приходи од услуга грађана	100.000
11.	Приходи од одржавања јавне расвјете	250.000
11.	Остали пословни приходи	15.000
12.	Финансијски приходи	130.000
13.	Остали приходи и примици	1.374.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>54.217.930</b>

План прихода од продаје електричне енергије базиран је на планираном електроенергетском билансу и цијенама предложеним у тарифном поступку, који је тренутно у процедири код ДЕРК-а, а чија примјена је планирана од 01.02.2023. године.

За 2023. годину планирани су дистрибутивни губици у износу испод 9,80%.

### 2.1.2. План прихода РЈ Водовод и канализација

Р.б	Врста прихода	Износ (КМ)
1.	Приходи од продаје воде – домаћинства	1.960.000
2.	Приходи од продаје воде – уговорни потрошачи	460.000
3.	Приходи од продаје воде –буџетски корисници	130.000
4.	Приходи од фиксних накнада за одржавање водних објеката	650.000
5.	Приходи од услуга канализације	58.000
6.	Приходи од услуга прикључења на вод.мрежу	70.000
7.	Приходи од осталих накнада/прикључак воде	60.000
8.	Приходи од осталих услуга које врши ЈП	50.000
9.	Остали пословни приходи	12.000
10.	Финансијски приходи	40.000
11.	Остали приходи и примици	800.565
	<b>УКУПНО:</b>	<b>4.290.565</b>



### 2.1.3. План прихода РЈ Чистоћа

Р.б	Врста прихода	Износ (КМ)
1.	Приходи од услуга одвоза смећа – домаћинства	2.220.000
2.	Приходи од услуга одвоза смећа – уговорни потрошачи	830.000
3.	Приходи од услуга одвоза смећа – буџетски корисници	210.000
4.	Приходи од услуга одржавања јавних површина	427.000
5.	Приходи од услуга зимско одржавање путева	385.000
6.	приходи од услуга градске депоније	150.000
6.	Приходи од осталих услуга које врши ЈП	750.000
7.	Приходи од услуга љетње одржавање путева	355.000
8.	Остали пословни приходи	20.000
9.	Финансијски приходи	50.000
10.	Остали приходи и примици	250.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>5.647.000</b>

РЈ Чистоћа је планирала приходе од услуга одвоза смећа у складу са Одлуком о давању сагласности о измјени Одлуке о утврђивању ценовника услуга, која је донешена крајем мјесеца новембра 2022. године. Приходи од осталих услуга које пружа РЈ Чистоћа планирани су у већем износу у односу на план и остварење за текућу годину из разлога што би транспорт отпада на регионалну депонију у Зворнику требало да повећа наведену врсту прихода, а у наведену групу прихода уврштени су и приходи од изнајмљивања контејнера – физичким и правним лицима.

### 2.2. ПЛАН РАСХОДА ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“ Д.О.О.

Р.бр.	РАСХОДИ	Износ у КМ
1.	РАСХОДИ РЈ ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА	47.861.177
2.	РАСХОДИ РЈ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	4.290.565
3.	РАСХОДИ РЈ ЧИСТОЋА	5.139.570
4.	РАСХОДИ РЈ АДМИНИСТРАЦИЈА	6.622.768
	<b>УКУПНО ЈП КОМУНАЛНО БРЧКО</b>	<b>63.914.080</b>



### 2.2.1. План расхода у РЈ Електродистрибуција

Р.бр.	Расходи и трошкови	Износ у КМ
1.	Набавна вриједност ел.енергије	42.034.340
2.	Материјални трошкови	1.230.000
3.	Трошкови плата и осталих примања запослених	3.037.837
4.	Трошкови производних услуга	295.000
5.	Трошкови амортизације	850.000
6.	Нематеријални трошкови	254.000
7.	Финансијски трошкови	100.000
8.	Остали расходи	60.000
	<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>	<b>47.861.177</b>

\*\*\* Набавна вриједност електричне енергије планирана је са улазном цијеном од 14,4946 f/kWh, која је уговорена за 2023. годину и планираним електроенергетским билансом од 290.000.000 kWh.

### 2.2.2. План расхода у РЈ Водовод и канализација

Р.бр.	Расходи и трошкови	Износ у КМ
1.	Материјални трошкови	1.510.000
2.	Трошкови плата и осталих примања запослених	2.028.075
3.	Трошкови производних услуга	425.000
4.	Трошкови амортизације	160.000
5.	Нематеријални трошкови	42.490
6.	Финансијски трошкови	5.000
7.	Остали расходи	120.000
	<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>	<b>4.290.565</b>

### 2.2.3. План расхода у РЈ Чистоћа

Р.бр.	Расходи и трошкови	Износ у КМ
1.	Материјални трошкови	1.000.000
2.	Трошкови плата и осталих примања запослених	2.770.570
3.	Трошкови производних услуга	620.000
4.	Трошкови амортизације	509.000
5.	Нематеријални трошкови	80.000
6.	Финансијски трошкови	10.000
7.	Остали расходи	150.000
	<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>	<b>5.139.570</b>

#### 2.2.4. План расхода у РЈ Администрација


Р.бр.	Расходи	Износ у КМ
1.	Материјални трошкови	273.000
2.	Трошкови плата и осталих примања запослених	4.996.294
3.	Трошкови производних услуга	590.944
4.	Трошкови амортизације	375.000
5.	Нематеријални трошкови	362.530
6.	Остали расходи	25.000
	<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>	<b>6.622.768</b>

#### 2.2.5. Преглед планираних прихода и расхода ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ за 2023. годину

Укупни приходи су планирани у износу од 64.155.495 КМ, укупни расходи у износу од 63.914.080 КМ, а финансијски резултат у износу од 241.415 КМ. Детаљнији преглед прихода и расхода приказан је у табели испод, а потом и кратак опис по групама конта.

Р.бр.	ПЛАН ПОСЛОВАЊА ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“	План за 2022.	План за 2023.
<b>I Приходи</b>			
<b>1.</b>	<b>Приходи од продаје учинака</b>	<b>45.511.000</b>	<b>57.508.930</b>
1.1.	Приходи од продаје ел. енергије	40.421.000	51.698.930
1.2.	Приходи од продаје воде и одводње отпадних вода	2.370.000	2.550.000
1.3.	Приходи од услуга прикупљања и депоновања отпада	2.720.000	3.260.000
<b>2.</b>	<b>Приходи од осталих услуга</b>	<b>3.278.000</b>	<b>3.955.000</b>
2.1	Приходи од осталих услуга које обавља РЈ Електродистрибуција	715.000	1.000.000
2.2.	Приходи од осталих услуга које обавља РЈ Водовод и канализација	853.000	888.000
2.3.	Приходи од осталих услуга које обавља РЈ Чистоћа	1.710.000	2.067.000
<b>3.</b>	<b>Финансијски приходи</b>	<b>260.000</b>	<b>220.000</b>
3.1.	Приходи од затезних камата по судским пресудама	5.000	15.000
3.2.	Приходи од затезних камата због кашњења у плаћању коминалних услуга	250.000	200.000
3.3.	Остали финансијски приходи	5.000	5.000



			
<b>4.</b>	<b>Остали приходи и примици</b>	<b>1.820.000</b>	<b>2.471.565</b>
4.1.	Приходи од напл.индиректно отписаних потраживања	220.000	210.000
4.2.	Приходи од укидања резервисања по осн. примљених грантова	285.000	283.000
4.3.	Примици из грантова	1.245.000	1.931.565
4.4.	Остали пословни приходи	70.000	47.000
<b>УКУПНО ПРИХОДИ</b>		<b>50.869.000</b>	<b>64.155.495</b>
<b>II Расходи</b>			
<b>1.</b>	<b>Набавна вриједност ел.енергије</b>	<b>30.500.000</b>	<b>42.034.340</b>
1.1.	Трошкови набавке ел. енергије	30.500.000	42.034.340
<b>2.</b>	<b>Материјални трошкови</b>	<b>3.170.000</b>	<b>4.013.000</b>
2.1.	Трошкови утрошеног и потрошног материјала	1.869.000	2.227.000
2.2.	Трошкови горива и енергије	1.155.000	1.551.000
2.3.	Трошкови резервних дијелова	76.000	126.000
2.4.	Трошкови ситног инвентара и ауто гума	70.000	109.000
<b>3.</b>	<b>Трошкови плата и осталих примања запослених</b>	<b>11.650.666</b>	<b>12.832.776</b>
3.1.	Трошкови бруто плата	10.475.796	11.310.908
3.2.	Трошкови топлог оброка	576.870	907.368
3.3.	Трошкови службених путовања	10.000	9.500
3.4.	Трошкови осталих примања, накнада и материјалних права запослених	123.000	130.000
3.5.	Трошкови накн. члановима УО	65.000	75.000
3.6.	Трошкови накнада осталим физичким лицима	400.000	400.000
<b>4.</b>	<b>Трошкови производних услуга</b>	<b>1.372.650</b>	<b>1.930.944</b>
4.1.	Трошкови израде и дораде учинака	80.000	110.000
4.2.	Трошкови транспортних услуга	25.000	20.000
4.3.	Трошкови услуга одржавања	871.500	1.236.334
4.4.	Трошкови закупа	45.000	215.000
4.5.	Трошкови промоције, рекламе и оглашавања	65.500	55.000
4.6.	Трошкови осталих услуга	285.650	294.610

<b>5.</b>	<b>Трошкови амортизације</b>	<b>1.664.000</b>	<b>1.894.000</b>
<b>6.</b>	<b>Нематеријални трошкови</b>	<b>739.900</b>	<b>739.020</b>
6.1.	Трошкови непроизводних услуга	185.300	193.740
6.2.	Трошкови репрезентације	28.000	29.500
6.3.	Трошкови премије осигурања	72.700	119.403
6.4.	Трошкови банкарских услуга	62.000	62.200
6.5.	Трошкови поштанских и телекомуникационих услуга	64.000	60.000
6.6.	Трошкови пореза, накнада, такси и др. даџбина	232.000	180.677
6.7.	Трошкови чланских доприноса	1.500	1.500
6.8.	Остали нематеријални трошкови	94.400	92.000
<b>7.</b>	<b>Финансијски трошкови</b>	<b>100.000</b>	<b>115.000</b>
7.1.	Камате по револвинг кредитима	60.000	50.000
7.2.	Камате по дугорочним кредитима	10.000	40.000
7.3.	Затезне камате по судским поступцима	20.000	20.000
7.4.	Остали финансијски расходи	10.000	5.000
<b>8.</b>	<b>Остали расходи</b>	<b>930.000</b>	<b>355.000</b>
8.1.	Трошкови судског поступка по пресудама	50.000	70.000
8.2.	Накнаде штете (материјалне и нематеријалне)	100.000	130.000
8.3.	Остали расходи	130.000	130.000
8.4.	Грантови – трафо станице	650.000	25.000
<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>		<b>47.600.000</b>	<b>63.914.080</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ (I – II)</b>		<b>350.000</b>	<b>241.415</b>

### 3. ПРИХОДИ

Укупни приходи ЈП „Комунално Брчко“ д.о.о. Брчко дистрикт БиХ за 2023. годину планирани су у износу од 64.155.495 КМ, а односе се на приходе како слиједи.

#### I Приходи од продаје

Приходи од продаје планирани су у износу од **57.508.930 КМ**, а односе се на следеће робе и услуге:

- ✓ Приходи од продаје ел. енергије правним лицима (35 kV, 10 kV и 0,4 kV) у износу од 20.775.930 КМ,
- ✓ Приходи од продаје ел. енергије домаћинствима у износу од 28.396.000 КМ,
- ✓ Приходи од продаје ел. енергије - јавна расвјета у износу од 2.527.000 КМ,
- ✓ Приходи од продаје воде и одводње отпадних вода правним лицима у износу од 460.000 КМ,
- ✓ Приходи од продаје воде и одводње отпадних вода домаћинствима у износу од 1.960.000 КМ,
- ✓ Приходи од продаје воде и одводње отпадних вода буџетским корисницима у износу од 130.000 КМ,
- ✓ Приходи од услуга одвоза смећа правним лицима у износу од 830.000 КМ,
- ✓ Приходи од услуга одвоза смећа домаћинства у износу од 2.220.000 КМ,
- ✓ Приходи од услуга одвоза смећа буџетским корисницима у износу од 210.000 КМ.

Највећи дио планираних прихода од продаје чине приходи од продаје електричне енергије и износе 51.698.930 или 89,90% прихода од продаје, затим долазе приходи од услуга прикупљања и депоновања отпада, који чине 5,67% прихода од продаје, те приходи од производње и дистрибуције воде и одводње отпадних вода са 4.43% прихода од продаје.

Приходи од продаје учинака чине 89,64% укупно планираних прихода за 2023. годину, а планирани су у износу већем за 26,36% из разлога што су планиране веће испоруке ел.енергије због отварања нових привредних субјеката, што ће излазна цијена бити већа (у току је тарифни поступак и очекујемо до почетка фебруара да нам ДЕРК одобри веће излазне цијене), а одобрено је и повећање цијена услуга прикупљања и депоновања отпада.

#### II Приходи од осталих услуга које пружа Предузеће

Приходи од осталих услуга које пружа предузеће планирани су у износу од 3.955.000 КМ, а односе се на следеће услуге:

- ✓ Приходи од прикључне снаге у износу од 70.000 КМ,
- ✓ Приходи од прикључака на електро мрежу у износу од 80.000 КМ,
- ✓ Приходи од електро сагласности у износу од 450.000 КМ,
- ✓ Приходи од принудног искључења/укључења у износу од 50.000 КМ,
- ✓ Приходи од одржавања јавне расвјете у износу од 250.000 КМ,
- ✓ Остали приходи РЈ Електродистрибуција у износу од 100.000 КМ,
- ✓ Приходи од услуга канализације у износу од 58.000 КМ,
- ✓ Приходи од прикључења на водоводну мрежу у износу од 70.000 КМ,
- ✓ Приходи од фиксних накнада за одржавање водних објеката 650.000 КМ,
- ✓ Приходи од осталих накнада у износу од 60.000 КМ,
- ✓ Приходи од осталих услуга које пружа РЈ ВиК у износу од 50.000 КМ,
- ✓ Приходи од одржавања јавних површина у износу од 427.000 КМ,
- ✓ Приходи од зимског одржавања путева у износу од 385.000 КМ,
- ✓ Приходи од услуга градске депоније у износу од 150.000 КМ,
- ✓ Приходи од осталих услуга које пружа РЈ Чистоћа у износу од 750.000 КМ,
- ✓ Приходи од љетњег одржавања путева у износу од 355.000 КМ.

**III Финансијски приходи** планирани су у износу од 220.000KM, а односе се на планиране приходе од затезних камата по судским пресудама, приходе од обрачунатих затезних камата по потраживањима из дужничко - повјерилачких односа, приходе по основу протеста банкарских гаранција и сл.

**IV Остали приходи и примици** су планирани у износу од 2.471.565 KM, а односе се на приходе од наплаћених индиректно отписаних потраживања, приходе од укидања резервисања по основу примљених грантова, примитке од грантова које нам је додијелила Влада Брчко дистрикта БиХ у 2020., 2021. и 2022. години, (који би требали бити реализовани у 2023. години јер је прибављен највећи дио одобрења и сагласности), а исти се односе на изградњу кабловског вода 35 kV и 10/20 kV, реконструкцију НН мреже, те рјешавања проблема водоснабдијевања у МЗ Скакава Горња, МЗ Бијела, Санацију бунара у Штрепцима, реконструкцију водоводне и канализационе мреже, одржавање јавних чесми и сл.

Остали пословни приходи у планираном износу од 47.000 KM, а односе се на приходе од судских такси – утужена потраживања и сл.

Остали приходи и примици су планирани у износу већем за 35,80% у односу на план за 2022. годину из разлога што очекујемо да ће доћи до реализације грантова за које је Влада Брчко дистрикта БиХ обезбиједила финансирање у претходним годинама, а износ неутрошених средстава дат је прегледу:

	Назив донације	Износ неутрошених средстава
1.	Изградња 35 kV кабловског вода ЧТС 35/10 kV	753.503,40
2.	Изградња 10 kV кабловског вода ЧТС 35/10 kV	152.100,00
3.	Изградња 3 ступне ТС (Маоча, Рашљани, Буквик)	112.676,04
4.	Калибрирање далековода	9.060,50
5.	Реконструкција НН мреже	158.660,06
6.	Рјешавање проблема водоснабдијевања МЗ Скакава Горња	255.565,00
7.	Изградња и опремање бунара са водоцрпишта Штрепци	280.000,00
8.	Санација водоводне мреже МЗ Бијела	50.000,00
9.	Реконструкција водоводне и канализационе мреже	60.000,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>1.831.565,00</b>

## 4. РАСХОДИ

Укупни расходи и трошкови планирани су у износу од **63.914.080 КМ**, а планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом како слиједи:

**I Набавна вриједност продате робе (набавка електричне енергије)** планирана је у износу од 42.034.340 КМ на бази планираног енергетског биланса 290.000.000 kWh улазне цијене електричне енергије од 14,4946 f/kWh, уговорене за 2023. годину. У цијену електричне енергије урачунати су и укупно пренесени трошкови (преносна мрежарина, трошак рада НОС БиХ, укупни трошкови помоћних/системских услуга), те трошкови балансирања које испоручилац измирује према осталим субјектима у електроенергетском систему БиХ у име наручиоца.

Уговорена улазна цијена електричне енергије за 2023. годину, већа је за 33,52% у односу на цијену која је вриједила за 2022. годину (10,856 f/kWh).

Набавна вриједност ел. енергије чини најзначајнију ставку у структури расхода и чини **65,77%** укупно планираних расхода за 2023. годину.

**II Материјални трошкови** планирани су у износу од 4.013.000 КМ, а односе се на трошкове утрошеног и потрошног електро, водоводног, посипног (материјал за зимско одржавање путева и материјал за прекривање депоније отпада) и осталог материјала, трошкове канцеларијског и штампаног материјала, трошкове ХТЗ опреме, трошкове горива, мазива и утрошене електричне енергије, трошкове резервних дијелова, трошкове отписа ситног инвентара (приликом стављања у употребу) и сл.

Планирани трошкови материјала већи су од планираних за 2022. годину за 26.59 % због значајног раста цијена материјала (електро, водоводни, грађевински и др. материјал), а планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање.

Трошкови горива планирани су према до сада оствареним количинама из ранијих периода увећани за трошкове транспорта отпада на регионалну депонију Зворник, уз примјену тржишних цијена које су дефинисане у оквирном споразуму.

Најзначајније ставке у оквиру материјалних трошкова су трошкови утрошеног и потрошног материјала, те трошкови горива и енергије, а њихов детаљнији приказ дат је у наставку:

### Трошкови утрошеног и потрошног материјала

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Трошкови утрошеног материјала	1.000.000	1.380.000
2.	Трошкови потрошног материјала	600.000	560.000
3.	Трошкови ХТЗ опреме и униформи	150.000	185.000
4.	Тр.материјала за ћишћење и одрж.	30.000	20.000
5.	Канцеларијски материјал	60.000	50.000
6.	Штампани материјал	20.000	30.000
7.	Остали материјал	9.000	2.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>1.869.000</b>	<b>2.227.000</b>



### Трошкови горива и енергије

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Трошкови горива	545.000	900.000
2.	Трошкови уља и мазива	10.000	11.000
3.	Трошкови ел. енергије	40.000	40.000
4.	Трошкови властите потрошње ел. ен.	560.000	600.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.551.000</b>

III Трошкови плата и осталих примања запослених планирани су у износу од 12.832.776 КМ и чине **20,08%** укупно планираних расхода. У трошкове плата и осталих накнада запосленим укључени су трошкови бруто плата запослених, трошкови дневница за службена путовања, трошкови материјалних помоћи запосленим (у случају смрти запосленика или члана уже породице, отпремнине у пензију и остала давања запосленим), трошкови топлог obroка, трошкови накнада члановима УО и трошкови накнада по основу Уговора о дјелу и Уговора о привременим и повременим пословима и сл. Планирани трошкови плата рађени су на бази важеће схеме организационе структуре (491 запосленим), основицом за обрачун плата усаглашеном са буџетским корисницима, ТО повећаним на осам КМ по радном дану (у складу са Закључком Скупштине БД), а остали лични расходи су планирани у складу са важећим Правилником о раду и на бази остварене просјечне плате.

IV Трошкови производних услуга планирани су у износу од 1.930.944 КМ, а односе се на трошкове анализе воде у овлаштеним лабораторијама, санације терена након интервенција, трошкове одржавања (редовно и инвестиционо) опреме и објеката, одржавање и сервисирање возила, одржавање апликативних софтвера, најам радних машина, одржавање јавних чесми, трошкове обезбјеђења - заштитарске услуге, услуге одржавање хигијене, трошкове оглашавања по копродуцентским уговорима, услуге штампања по уговору и сл. Трошкови производних услуга планирани су у већем износу (40,67%) у односу на прошлогодншње из разлога што је дошло до повећања цијена појединих услуга, до проширења обавеза које су Предузећу додијељене, али и због реконструкција улаза у стару управну зграду, мокрих чворова, котловнице и сл.

Значајније ставке у оквиру трошкова производних услуга чине трошкови услуга одржавања који су планирани у износу од 1.236.334 КМ и чине 64,03 % трошкова производних услуга, затим трошкови осталих услуга који су планирани у износу од 294.610 КМ, трошкови закупа радних машина, опреме и земљишта та резервоар (Хргови) 215.000 КМ, трошкови израде и дораде учинака 110.000 КМ, те трошкови промоције, рекламе и оглашавања 55.000 КМ. Структура значајнијих трошкова, дата је у наставку:

### Трошкови израде и дораде учинака

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Трошкови анализе воде	40.000	40.000
2.	Трошкови санирања и одржавања комуналне инфраструктуре	20.000	30.000
3.	Трошкови санације терена при интервенцијама и пратеће услуге	20.000	40.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>80.000</b>	<b>110.000</b>

### Трошкови услуга одржавања

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Текуће одржавање и адаптација објеката	86.000	100.000
2.	Одржавање система за гријање и	20.000	50.000



	хлађење		
3.	Одржавање возила (путничких и теретних) и радних машина	450.000	630.000
4.	Одржавање јавних чесми	100.000	100.000
5.	Одржавање апликативних софтвера (CRM, RKS, DIS, LOTUS, GPS надзор)	68.000	60.000
6.	Одржавање система техничке заштите	10.000	11.200
7.	Трошкови баждарења мјерних инструмената	90.000	100.000
8.	Одржавање објеката комуналне инфраструктуре (ТС, пумпна постројења, Фабрика воде исл.)	45.000	180.000
9.	Остала одржавања (лифт, услуге испитивање мјерења буке, прање возила)	2.500	5.134
	<b>УКУПНО:</b>	<b>871.500</b>	<b>1.236.334</b>

#### Трошкови промоције, рекламе и оглашавања

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Трошкови оглашавања и реклама по копродуцентским уговорима	40.000	42.000
2.	Услуге емитовања ТВ прилога, огласа и реклама	12.500	0,00
3.	Трошкови рекламног материјала са логом предузећа	13.000	13.000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>65.500</b>	<b>55.000</b>

#### Трошкови осталих услуга

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Тр. обезбјеђења простора за готовинску наплату и транспорт новца	105.000	115.000
2.	Тр. паркинг карти	5.000	5.000
3.	Тр. испитивања ел.изолационе опреме	10.000	10.000
4.	Тр. услуга испитивања подземних каблова	20.000	20.000
5.	Тр. испитивање мјерних инструмената	28.000	25.000
6.	Тр.испитивања услова радне средине	5.000	5.000
7.	Тр.услуга периодичног прегледа ср.рада	5.000	5.000
8.	Тр.испитивања инсталација ниског напона	5.000	5.000
9.	Тр. мјерења концентрације плина у тјелу депоније	5.000	5.000
10.	Тр. одржавања хигијене	65.000	65.000
11.	Тр.услуга штампања рачуна	30.000	25.000
12.	Остали трошкови (еталонирање,контр. ватрогасне и хидрантске опреме)	2.650	9.610
	<b>УКУПНО:</b>	<b>285.650</b>	<b>294.610</b>



**V Трошкови амортизације** планирани су у износу од 1.894.000 KM и односе се на процјену трошкова амортизације сталних средстава у складу са Рачуноводственим политикама предузећа и амортизационим стопама и основицама за обрачун амортизације.

**VI Нематеријални трошкови** планирани су у износу од 739.020 KM, а односе се на трошкове сертификацијских аудита, трошкове адвокатских услуга, трошкове едукације и стручног оспособљавања запослених, трошкове поштанских и телекомуникационих услуга, трошкове репрезентације, трошкове банкарских услуга, трошкови регистрације возила (путничка и теретна), накнаде за ревизију пројеката, трошкови накнада за лиценце (дистрибуција и снабдијевање ел. енергијом) издате од стране ДЕРК-а, трошкови премије за осигурање радника од последица незгоде на раду, трошкови здравствених услуга - систематски прегледи, трошкови административних и судских такси и сл. Значајније ставке у оквиру нематеријалних трошкова су: трошкови непроизводних услуга, трошкови премија осигурања, трошкови пореза накнада, такси и осталих дацбина, те остали нематеријални трошкови, а структура истих дата је у наставку:

#### Трошкови непроизводних услуга

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Тр. услуга екстерне ревизије (20./21./22 година)	24.000	36.000
2.	Тр. услуга надзорних и сертификацијских аудита	16.300	11.450
3.	Тр. стручног усавршавања и образовања	20.000	20.000
4.	Тр. стручне обуке за руковање машинама и уређајима	10.000	10.000
5.	Тр. адвокатских услуга	50.000	50.000
6.	Тр. систематског прегледа запослених	40.000	50.000
7.	Тр.услуга судских вјештака, процјенитеља и нотара	5.000	6.000
8.	Тр. услуга дератизације и дезинфекције	8.000	2.000
9.	Тр. израде пројеката	10.000	6.000
10.	Тр. осталих непроизводних услуга (израда геодетских и ост. снимака и сл.)	2.000	2.290
	<b>УКУПНО:</b>	<b>185.300</b>	<b>193.740</b>

#### Трошкови премија осигурања

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Премије осигурања возила	20.000	20.000
2.	Премија осигурања радника од последица незгоде на раду	52.700	99.403
	<b>УКУПНО:</b>	<b>72.700</b>	<b>119.403</b>

#### Трошкови пореза, накнада и осталих дацбина

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Порез на имовину	5.000	5.000
2.	Накнаде за шуме	10.000	10.000
3.	Накнаде за ревизију техничке документације	30.000	15.000
4.	Тр. техничког прегледа	10.000	4.000



5.	Тр. регистрације, накнаде за кретање теретних возила, путарине и сл.	40.000	40.000
6.	Накнада за обављање дјелатности дистрибуције и снабдијевања ел. енергијом	110.000	100.000
7.	Накнаде за катастар	7.000	1.000
8.	Накнаде за издавање лиценци	7.000	1.000
9.	Накнаде за ревизију пројеката	7.000	1.000
10.	Накнада за кориштење ГНСС мреже	1.000	1.000
11.	Остале таксе и нанаве (комунална такса, накн.за коришт.цестовног земљишта, РТВ претплате и сл.)	5.000	2.677
	<b>УКУПНО:</b>	<b>232.000</b>	<b>180.677</b>

#### Остали нематеријални трошкови

Р/б	Планирани трошак	План за 2022.	План за 2023.
1.	Тр.оглашавања у сл. гласнику	12.000	12.000
2.	Тр. претплата на часописе и стручне публикације	1.000	3.600
3.	Набавка прве помоћи и таблица упозорења	5.000	2.400
4.	Административне таксе	2.400	2.000
5.	Судске таксе	70.000	70.000
6.	Таксе по пресуди	4.000	2000
	<b>УКУПНО:</b>	<b>94.400</b>	<b>92.000</b>

**VII Финансијски расходи** планирани су у износу од 115.000 КМ, а односе се на камате по револвинг кредитима, камате по дугорочном кредиту, расходе од затезних камата при кашњењу у плаћању обавеза, камате по судским пресудама и сл.

**VIII Остали расходи** планирани су у износу од 355.000 КМ, а односе се на трошкове судског поступка, трошкове по основу накнаде штета физичким и правним лицима, накнада штета по пресудама (штете настале од паса луталица, штета настала радом радних машина исл.), остале расходе по другим основама ( губици изнад дозвољених, ненаплаћени расходи боловања преко 42 дана)и тд.

## 5. ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

Предузеће има потписане оквирне уговоре за револвинг кредите у износу од 3 x 1.000.000,00 КМ, који се користе по потреби и искључиво за одржавање текуће ликвидности, односно за измирење обавеза према добављачу за ел.енергију – Електропривреди РС. Уговор са НЛБ Банком а.д. Бања Лука на износ од 1.000.000 КМ истиче 15.04.2023. године и предузеће планира да поново набави оквирни уговор на 36. мјесеци за 1.000.000 КМ јер је цијена ел. енергије драстично порасла, а каматна стопа по револвинг кредиту је много нижа него камата по кашњењу у плаћању. Оквирни Уговори са UniCredit bank d.d. (2x1.000.000 КМ) трају до априла, односно маја 2024. године.

Напомена: Средства из револвинг кредита се користе само по потреби (да се премости период валуте добављача 20. у мјесецу и валуте за уплату рачуна за комуналне услуге 25. у мјесецу) , а треба напоменути да се камата плаћа само на ангажована средства.

Предузеће је крајем 2022. године покренуло процедуру набавке дугорочног кредита у износу од 2.000.000 КМ на период од 36 мјесеци из ког ће бити финансирана опрема и специјална возила ( ауто смећаре, возило за одржавање канализационе мреже, ровокопач, мини багер, камиони и сл.) Поједина возила су стара преко 20 година, често су у квару и онемогућавају континуитет пружања комуналних услуга.

Набавку опреме и механизације која је наведена у плану инвестиција за 2023. годину, планирамо набавити дјелимично из дугорочног кредита, из грантова оснивача и предложити Влади Брчко дистрикта БиХ да се дио средстава (бушење и ревитализација бунара на Плазуљама, реконструкција водоторња Вранкићка, набавка радова на изради истражно експлоатационог бунара Б6 на изворишту Исламовац са спајањем на постојећу бунарску кућицу и цјевовод према резервоарском простору, изградња бунарске кућице у Г. Скакави са резервоаром и одговарајућом опремом (пумпе, фреквентни регулатори), те набавка материјала за потисни цјевовод финансира из средстава капиталног буџета, дио из донација од међународних развојних и финансијских институција, а дио из текућег пословања у складу са финансијским могућностима Предузећа.

## 6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција за 2023. годину израђен је на основу потреба Радних јединица за несметано обављање дјелатности и пружања што квалитетнијих услуга купцима, а планиране заједничке инвестиције односе се на инвестиције које је делегирала РЈ Администрација, а које се односе на опрему неопходну за функционисање Предузећа.

Р.Б.	СТАВКА	Износ (КМ)
<b>I</b>	<b>ЗАЈЕДНИЧКЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ</b>	
1.	Изградња централног складишта	350.000,00
2.	Изградња портирнице (уговор потписан у 2022. години)	50.000,00
3.	Набавка алата за ауторадионицу	30.000,00
4.	Набавка опреме за сервисно возила	25.000,00
4.	Канцеларијски намјештај, столице, касете, радни столови	16.000,00
5.	Набавка 2 моторна возила (комби+пикап) за потребе радионице - (уговор потписан 2022. године)	90.000,00
6.	Data центар	200.000,00
7.	Рачунари, монитори, лаптопови	40.000,00
8.	VoIP систем	20.000,00

9.	Upgrade Fortinet-овог security система и продужење сервиса	59.000,00
10.	Трајне лиценце (Windows, MS Office, MS Visio, Archi CAD, Corel)	20.000,00
11.	Мобилни телефони	6.000,00
	<b>УКУПНО ЗАЈЕДНИЧКЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ</b>	<b>906.000,00</b>
<b>II</b>	<b>ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА</b>	
12.	Набавка специјалног возила - камион са дизалицом	500.000,00
13.	Увођење у АММ систем купаца из категорија 0,4 kV Остала потрошња	400.000,00
14.	Набавка опреме - сто за баждарење ел. бројила	250.000,00
15.	Набавка специјалне радне машине, ровокопач тракторски - комбинирка	350.000,00
16.	Набавка опреме, реконструкција и надоградња SDNiU	200.000,00
17.	Набавка путничких возила за потребе РЈ Електродистрибуција	150.000,00
18.	Набавка каминоета за потребе Службе за одржавање мреже	80.000,00
19.	Набавка уређаја за компензацију реактивне енергије трансформатора на стубним трафостаницама БСТС 10/04 kV	80.000,00
20.	Набавка радне машине - мини багера- потписан уговор 20.10.2022., плаћање 06/23	70.000,00
21.	Набавка кондензаторских батерија за компензацију реактивне енергије	70.000,00
22.	Набавка теренског возила за потребе Службе за одржавање мреже	65.000,00
23.	Набавка два теретна возила за Сектор прикључака и прикључења - искључења	65.000,00
24.	Машина за подбушивање тла (подбушивање саобраћајница)	40.000,00
25.	Набавка напонских и струјних мјерних трансформатора 35 kV, 10 kV и 0,4 kV	30.000,00
26.	Набавка уређаја за тестирање DLC (PLC) комуникације на електродистрибутивној мрежи	15.000,00
	<b>УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА</b>	<b>2.365.000,00</b>
<b>III</b>	<b>ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА</b>	
27.	Специјално возило за одржавање канализационе мреже	600.000,00
28.	Ровокопач	300.000,00
29.	Специјално возило – цистерна за воду	250.000,00
30.	Камион са краном за одржавање водоводне мреже	150.000,00
31.	Водомјери за даљинско читање	200.000,00
32.	Водомјери за аналогно читање	80.000,00
33.	Фреквентни регулатори, комуникациона и телеметријска опрема	40.000,00
34.	Мале радне машине	25.000,00
35.	Бунарске пумпе	20.000,00
36.	Муљне пумпе за воду	15.000,00
37.	Алати	6.000,00
38.	Пловци за бунаре	4.000,00
	<b>УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА</b>	<b>1.690.000,00</b>



IV	ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ЧИСТОЋА	
39.	Комбиновано возило за љетње и зимско одржавање	600.000,00
40.	Набавка ауто-смећара (2 комада)	600.000,00
41.	Набавка новог ауто-подизача	250.000,00
42.	Набавка малог трактора са прикључцима за љетње и зимско одржавање	80.000,00
43.	Изградња објекта за потребе азила и рад спалионице (1. фаза)	60.000,00
44.	Набавка контејнера V=1,1 м <sup>3</sup> 60 ком	50.000,00
45.	Набавка стубних и самостојећих кантица за отпатке	15.000,00
46.	Набавка посуда за анимални отпад	15.000,00
47.	Набавка тримере за кошење	11.000,00
48.	Набавка косачице за високу траву	7.000,00
	<b>УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ РЈ ЧИСТОЋА</b>	<b>1.688.000,00</b>
	<b>УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ ЈП „КОМУНАЛНО БРЧКО“</b>	<b>6.649.000,00</b>

Инвестиције које ће бити реализоване из средстава Владе Брчко дистрикта БиХ у складу са Одлуком о одобравању програма утрошка средстава за додјелу дотација бр.13-002582/20, те Одлукама о одобравању програма утрошка средстава за додјелу капиталне донације ЈП „Комunalно Брчко“ бр. 13-001674/21,13-002197/21, 13-000371/22 која су Предузећу додјељена у 2020., 2021. и 2022. години, а чија реализација је бити у 2023. години:

1.	Изградња 10/20 kV кабелског вода од ЧТС 35/10 kV Брчко III до ТС 10(20)/04 kV Центар с припадајућом оптичком опремом	152.100,00
2.	Изградња 35 kV кабловског вода ТС 35/10 kV Брчко I -35/10 kV Брчко III са припадајућим оптичким водом	753.503,00
3.	Изградња нових и замјенских трафо станица 10(20)/04 kV	112.676,00
4.	Калибрирање далековода	9.061,00
4.	Рјешавање проблема водоснабдијевања у МЗ Скакава Горња	255.565,00
5.	Изградња и опремање бунара са водоцрпишта Штрепци	280.000,00
6.	Реконструкција водоводне и канализационе мреже	110.000,00
7.	Одржавање јавних чесми	100.000,00
8.	Побољшање и реконструкција НН мреже, увођење и реконструкција уличне расвјете	158.660,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>1.931.565,00</b>

**ПРИЈЕДЛОГ ИНВЕСТИЦИЈА ВЛАДИ БРЧКО ДИСТРИКА БИХ КОЈЕ БИ ТРЕБАЛО РЕАЛИЗОВАТИ У 2023. ГОДИНИ ИЗ КАПИТАЛНОГ БУЏЕТА:**

1	Ревитализација бунара на црпилишту Плазуље	450.000
	Реконструкција Водоторња Вранкићка	300.000
	Набавка радова на изради истражно експлоатационог бунара Б6 на изворишту Исламовац са спајањем на постојећу бунарску кућицу и цјевовод према резервоарском простору	240.000
	Изградња бунарске кућице у Г. Скакави са резервоаром и одговарајућом опремом (пумпе, фреквентни регулатори), те набавка материјала за потисни цјевовод.	90.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>780.000</b>

## 7. ПРИЛОГ 1. БУЏЕТ ЗА ПЛАТЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

р/б	Радна јединица	Број извршилаца	Укупан износ бруто плате
<b>1</b>	<b>БРУТО ПЛАТЕ</b>	<b>491</b>	<b>11.310.908</b>
1.1.	РЈ Администрација	182	4.413.957
1.2.	РЈ Електродистрибуција	116	2.744.969
1.3.	РЈ Водовод и канализација	79	1.761.083
1.4.	РЈ Чистоћа	114	2.390.898

Буџет за плате је рађен на бази важеће шеме организационе структуре (491 запослени), те основцом за обрачун плата усаглашеном са буџетским корисницима.

