

ОПШТИНА ПЕХЧЕВО  
ЈАВНО КОМУНАЛНО  
ПРЕТПРИЈАТИЕ  
"КОМУНАЛЕЦ"  
Бр. 05-146/1  
15.02. 2022 год.  
ПЕХЧЕВО

Архивски знак: 0501  
Рок на чување неограничено  
24.06. 2022 година  
Потпис: [Signature]

**Дванаесетмесечен извештај за финансиското  
работење на ЈКП "Комуналец" - Пехчево**

**ОД 01-01-2021 до 31-12-2021 ГОДИНА**

ЈКП "Комуналец" Пехчево ул Јулија Веселинска бр.40  
email: jkpkomunalecpehcevo@yahoo.com

## ВОВЕД

Анализата на финансиските извештаи има за цел да ја процени ефикасноста и перформансите на претпријатието, да ги потенцира слабостите и силните страни на работењето и да направи прогноза на идните перспективи на работењето на претпријатието. Главна цел е обезбедување на корисни информации за корисниците на финансиските извештаи да им помогне да се види годишната финансиска состојба и резултатите од работењето. Секој извештај содржи показатели од тековната година, споредени со истиот период претходната година.

Финансиските извештаи треба објективно да ја презентираат финансиската состојба и финансиското работење.

За таа цел се изготвени прегледи за сите поважни економски показатели со соодветни индикатори кои ќе овозможат реална слика за финансиското работење на ЈКП "Комуналец" Пехчево за 2021 година.

Во прилог е детален преглед на приходите и расходите за 2021 година споредени со приходите и расходите од 2020 година.

### 1.2 Приходи

ВИД НА ПРИХОД	2021	2020
Производство и дистрибуција на вода физички лица Пехчево	3.898.801	3.599.980
Производство и дистрибуција на вода физички лица Робово	426.686	416.702
Производство и дистрибуција на вода физички лица Умлена	318.371	318.726
Производство и дистрибуција на вода физички лица Чифлик	291.504	305.315
Производство и дистрибуција на вода физички лица Негрево	157.229	153.025
Производство и дистрибуција на вода правни лица	2.042.227	2.022.406
Приходи од месечен фиксен надоместок	1.012.152	982.565
Приход од вода -штали	145.313	
Приходи од канализација физ. лица Пехчево	1.286.045	1.175.720
Приходи од канализација физ. лица Робово	112.130	116.659
Приходи од канализација физ. лица Умлена	97.095	96.496

Приходи од канализација правни лица	273.752	232.797
Приходи од делови и поправки на водов. и канал. мрежа	60.479	177.067
Приходи од нови приклучоци водовод и канал	39.000	25.500
Приходи од обновување приклучоци	18.800	8.000
Приходи од ЈЦБ поврз. со водовод и канализација	9.750	72.000
<b>Вкупно приходи од водовод и канализација</b>	<b>10.189.334</b>	<b>9.702.958</b>
Отпремување на отпад физ. лица Пехчево	1.369.724	1.350.954
Отпремување на отпад физ. лица Робово	88.200	87.255
Отпремување на отпад физ. лица Умлена	73.350	75.555
Отпремување на отпад физ. лица Чифлик	70.695	71.055
Отпремување на отпад физ. лица Негрево	21.960	21.600
Отпремување на отпад физ. лица Панчарево	62.157	72.900
Отпремување на отпад физ. лица Црник	133.470	137.700
Отпремување на отпад правни лица	1.070.797	1.052.597
<b>Вкупно приходи од отпремување на отпад</b>	<b>2.890.353</b>	<b>2.869.616</b>
Приходи од одржување на гробишта	618.240	625.660
Приходи од продажба на гробно место	195.360	205.760
Приходи од издавање на Одобрение за погреб	9.400	7.599
Приходи од Оператор на гробишта	27.500	31.000
Приходи од каменорезач на гробишта	22.000	13.000
<b>Вкупно приходи од гробишта</b>	<b>872.500</b>	<b>883.019</b>
Приходи од ЈЦБ	455.808	275.549
Приходи од камион Дигалка	22.300	99.665
Приходи од трактор, хилта и др.	8.800	22.547
<b>Вкупно приходи од механизација</b>	<b>486.908</b>	<b>397.761</b>
Приходи од донации	/	547.000

Приходи од извршување и судење	53.304	193.131
Приходи од пазаришни тезги и резервации	148.014	123.226
Приходи од Договор за јавна чистота	373.263	375.586
Приходи од Договор за улично осветлување	92.050	162.640
Приходи од Договор за зимско одржување	164.200	32.527
Приходи од Договор за паркови и зеленило	193.725	193.150
Вишоци по попис	361.276	364.006
Приход од повраток на здравство	18.153	182.080
Приход од отпис на обврски	194.263	/
Останати приходи од работењето	24.167	3.741
<b>Вкупно останати приходи</b>	<b>1.622.415</b>	<b>2.177.086</b>
<b>ЗБИР НА ПРИХОДИ</b>	<b>16.061.510</b>	<b>16.030.440</b>

Од прегледот на приходите по одделенија детално може да се види структурата на приходите за 2021 и 2020 година одделно по ставки. Во 2021 година имаме значително зголемување на приходите од вода-физички лица во Пехчево, што се должи на поголемата потрошувачка заради сушното лето.

Приходите од механизација во 2021 во однос на 2020 се значително зголемени, а се должи на поголемата побарувачка на улсуѓи со Скип ЈЦБ.

### 1.3 Трошоци

ВИД НА ТРОШОЦИ	2021	2020
Плати филтер станица	2.539.709	2.351.191
Плати водоинсталатери	1.199.437	1.399.678
Плата за електричар	420.530	425.522
Електрична енергија филтер станица	504.886	367.960
Трошоци за телевизија	4.291	4.982
Сервисирање и баждарење водомери	4.068	2.890
Трош.за испитување на водата	125.150	126.050
Резервни делови за филтер станица	3.945	9.320
Огревно дрво филтер станица	20.003	19.737

Трошоци за водоводни делови	78.292	33.950
Трош.за хлор и др хемикалии	211.682	127.957
Амортизација на материјални средства	1263.723	1.269.276
<b>I - Трошоци за водовод и канализација</b>	<b>6.375.716</b>	<b>6.138.513</b>
Плати- изнесув.на отпад	1.267.159	1.559.408
Трошоци за нафта	275.419	158.359
Резервни делови за камион за ѓубре	198.820	80.080
Нафта за камион за смет - Делчево	5.084	
<b>II - За собирање и изнесување на отпад</b>	<b>1.746.482</b>	<b>1.797.847</b>
Плата за возачи на машини	424.956	403.559
Трошок за нафта ЈЦБ	125.762	90.503
Трошок за нафта камион Дигалка	39.666	51.123
Трошок за нафта трактори	26.340	15.057
Трошок за нафта сопствени возила	760	23.394
Трошок за гориво ( Лади, плин и др)	51.201	41.272
Трошок за гориво косачки	7.365	8.654
Регистрација и осигурување на возила	151.993	28.578
Делови за возила, заварување, сервис на возила	48.482	33.375
Трошоци за резервни делови Лади	5.982	4.520
Нафта за противпожарно возило	2.161	
Трошоци за резервни делови Камион дигалка	/	22.525
Трошоци за резервни делови ЈЦБ	104.865	31.034
Попоравки на возила	71.030	
Трошоци за гуми за возила и вулканизерски усл	3.300	53.000
Трошоци за уље и филтри	33.360	61.540
Баждарење на тахограф	8.950	
Амортизација на возила	32.300	4.625
<b>III – Механизација</b>	<b>1.138.473</b>	<b>872.759</b>
Плати за вработени паркови и зеленило и ј.ч	1.105.987	1.067.750
Трошоци за резервни делови косилки	12.710	4.150
<b>IV-Трошоци за паркови и зеленило, јавна чистота</b>	<b>1.118.697</b>	<b>1.071.900</b>
Плата за вработен на гробишта	363.546	342.785

Трошоци за растур и кало на погребална опрема	/	22.606
Обештетување за погреб	168.000	119.000
<b>V- Трошоци поврзани со погребално</b>	<b>531.546</b>	<b>484.391</b>
Плати за управа	3.422.915	3.253.873
Електр.енерг канцеларии	35.483	21.365
Канцелариски материјали и фотокопирање	49.563	52.556
Поштенски услуги и карго	25.733	37.092
Фиксни мобилни и интернет услуги	60.380	52.034
Трошоци за службени патувања	40.754	9.584
Весници, списанија стручно образование	66.824	49.643
Трошоци за објавување на оглас	40.814	11.183
Трошоци за реновирање	26.162	9.000
Дневници за УО и НО	45.865	21.600
Репрезентација , спонзорство и донации	73.443	35.307
Членарини во здруженија, такси и перс.данок..	75.217	58.506
Премии за осигурување имот	4.500	6.000
Банкарски,агенциски услуги, премии и провизии	117.634	105.156
Камати, казни, пенали	385.615	786.741
Судски трошоци и извршување	57.913	22.283
Нотарски трошоци	43.405	105.045
Адвокатски трошоци	71.952	61.800
Одржување на софтвер,компјутери и камери	45.850	122.412
Услуги од правни лица	104.807	67.836
Услуги по Договор на дело	49.900	71.900
Одржување на хигиена и хиг.средства	46.938	48.463
Надоместостоци за вработени (отпремнина за пензија, погреб)	131.310	52.726
Систематски прегледи на вработени	35.000	/
Здравствени услуги на вработените	46.198	148.686
ХТЗ опрема	56.171	39.746
Трошоци поврзани со корона вирус (маски)	3.350	33.000
Огревно дрво (канцеларии и работници)	55.820	54.474
Трош.за храна и освежит.пијалоци	13.850	10.002
Останати трошоци, ситен инвентар, и др.материјални трошоци (издатница)	30.000	93.644
Трошоци за улично осветлување	8.463	10.650
Амортизација на опрема	193.550	194.050

VI - Управа и останати трош. од работењето	5.465.379	5.646.357
Вкупни трошоци I+II+III+IV	16.376.292	16.011.767

Во трошоците за вода и канализација спаѓаат трошоци за: платите на вработените на филтер станицата, водоинсталатерите, електрична енергија на филтер станица, трошоци за испитување на квалитетот на водата, трошоци за набавка на хлор, алуминиум, вар, водоводни и канализациони делови и тн. Имаме зголемување на трошоците за вода и канализација во 2021 во однос на 2020 година, во ставката на плати на вработени на филтер станица заради исплата на надоместок за ноќни смени и празници. Ставката плати на водоинсталатерите се намалени заради престанок на едно работно место на водоинсталатер. Исто така, зголемени се и трошоци за потрошена електрична енергија на филтер станицата, поради поголемото производство на вода и повисоки сметки за електрична енергија.

Трошоците за собирање и изнесување на отпад се трошоците за: платите за Раководител на одделение за собирање на отпад и сите вработени во ова одделение, нафта за камион за смет, резервни делови за камионот за ѓубре и тн. Работното место Раководител на одд. за собирање на отпад во 2021 е укинато и заради тоа и трошоците се намалени во 2021 година, додека пак, трошоците за резервни делови за камион за смет се зголемени поради голем дефект на возилото. Во ова одделение имаме престанок на едно работно место по основ на пензија.

Трошоците за механизација се сочинети од плата на Ракувач на градежна машина, трошоци за поправки и одржување на механизацијата, регистрации и осигурување на возила, горива, уље, гуми и тн. Трошоците за механизација бележат пораст воглавно заради зголемените трошоци за резервни делови и нафта на ЈЦБ, како и резервни делови за останатите возила. Трошоците за нафта се зголемени заради поскапувањето на горивата.

Трошоци за Управа се трошоци за платите за вработените во управата, членови на УО и Надзорен одбор, канцелариски материјали, трошоци од фиксен режим (телефон, интернет), одржување на софтвер, дневници за вработени, репрезентација, електрична енергија за управна зграда, поштенски и карго услуги, членарини, трошоци за стручно усовршување и обуки на вработени, нотарски и адвокатски трошоци, трошоци за здравствени услуги на вработените, ХТЗ опрема на вработените и т.н. Во ова одделение исто така има престанок на едно работно место по основ на пензија, а има плус едно работно место преку ПАВ.

Трошоци за софтвер и компјутерско одржување се намалени поради тоа што од 2021 почнавме со работа на нов софтвер по основ на донација преку проект и одржувањето на софтверот е бесплатно односно е финансирано од донаторот.

#### 1.4 Процент на наплата

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА	2021	2020
Физички и правни лица	97 %	96 %

Процентот на наплата е зголемен во 2021 во однос на 2020 година, и покрај состојбата со пандемијата и условите кои произлегоа од неа, односно забраната за утужување на сметките за вода за време на пандемија и т.н. Солидната наплата се должи со праќање на опомени за неплатени сметки.

Проблем со наплатата имаме во с.Црник каде што наплатата е премногу мала.

#### 1.5 Анализа на приходи и трошоци по одделенија

Од сите горенаведени факти, може да се направи анализа на работењето на претпријатието за 2021 година по одделенија:

	Приход	Трошок
Водовод и канализација	10.189.334	6.375.716
Отпремување со отпад	2.890.353	1.746.482
Гробишта	872.500	531.546
Механизација	486.908	1.138.473
Останати	1.622.415	5.465.379
<b>Вкупно</b>	<b>16.061.510</b>	<b>16.376.292</b>
<b>Загуба</b>		<b>314.782</b>

ЈКП „Комуналец“ Пехчево  
Директор  
Поповски Борис

