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

***OD 01-01-2022 do 31-12-2022 GODINA***

*JKP "Komunalec" Peh~evo ul Julija Veselinska br.40*

*email: jkpkomunalecpehcevo@yahoo.com*

VOVED

  Analizata na finansiskite izve{tai ima za cel da ja proceni efikasnosta i performansite na pretprijatieto, da gi potencira slabostite i silnite strani na raboteweto i da napravi prognoza na idnite perspektivi na raboteweto na pretprijatieto. Glavna cel e obezbeduvawe na korisni informacii za korisnicite na finansiskite izve{tai da im pomogne da se vidi godi{nata finansiska sostojba i rezultatite od raboteweto. Sekoj izve{taj sodr`i pokazateli od tekovnata godina, sporedeni so istiot period prethodnata godina.

Finansiskite izve{tai treba objektivno da ja prezentiraat finansiskata sostojba i finansiskoto rabotewe za opredelen vremenski period.

Za taa cel se izgotveni pregledi za site pova`ni ekonomski pokazateli so soodvetni indikatori koi }e ovozmo`at realna slika za finansiskoto rabotewe na JKP "Komunalec" Peh~evo za 2022 godina.

Vo prilog e detalen pregled na prihodite i rashodite za 2022 godina sporedeni so prihodite i rashodite od 2021 godina.

***1.2 Prihodi***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| VID NA PRIHOD | 2022 | 2021 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda fizi~ki lica Пехчево | **3.852.026** | 3.898.801 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda fizi~ki lica Робово | **374.045** | 426.686 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda fizi~ki lica Умлена | 276.255 | 318.371 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda fizi~ki lica Чифлик | 270.900 | 291.504 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda fizi~ki lica Негрево | 117.613 | 157.229 |
| Proizvodstvo i distribucija na voda pravni lica | 1.709.861 | 2.042.227 |
| Приходи од месечен фиксен надоместок | 1.008.271 | 1.012.152 |
| Приход од вода -штали | 157.494 | 145.313 |
| Prihodi od kanalizacija fiz. lica Пехчево | 1.665.702 | 1.286.045 |
| Prihodi od kanalizacija fiz. lica Робово | 137.877 | 112.130 |
| Prihodi od kanalizacija fiz. lica Умлена | 113.768 | 97.095 |
| Prihodi od kanalizacija pravni lica | 288.344 | 273.752 |
| Prihodi od delovi i popravki na vodov. i kanal. mre`a | 134.227 | 60.479 |
| Prihodi od novi priklu~oci vodovod i kanal | 38.598 | 39.000 |
| Prihodi od obnovuvawe priklu~oci | 32.100 | 18.800 |
| Prihodi od JCB povrz. so vodovod i kanalizacija | 11.000 | 9.750 |
| **Vkupno prihodi od vodovod i kanalizacija** | **10.188.081** | **10.189.334** |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Пехчево | 1.665.932 | 1.369.724 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Робово | 112.560 | 88.200 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Умлена | 100.800 | 73.350 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Чифлик | 85.980 | 70.695 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Негрево | 30.840 | 21.960 |
| Otpremuvawe na otpad fiz.lica Панчарево | 66.915 | 62.157 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Црник | 73.500 | 133.470 |
| Otpremuvawe na otpad pravni lica | 1.247.189 | 1.070.797 |
| Otpremuvawe na otpad fiz. lica Равна Река | 26.286 | / |
| **Вкупно приходи од отпремување на отпад** | **3.410.002** | **2.890.353** |
| Приходи од одржување на гробишта | 614.950 | 618.240 |
| Приходи од продажба на гробно место | 100.000 | 195.360 |
| Приходи од издавање на Одобрение за погреб | 5.200 | 9.400 |
| Приходи од Оператор на гробишта | 17.800 | 27.500 |
| Приходи од каменорезач на гробишта | 27.592 | 22.000 |
| **Вкупно приходи од гробишта** | **765.542** | **872.500** |
| Приходи од ЈЦБ | 364018 | 455.808 |
| Приходи од камион Дигалка | 18.000 | 22.300 |
| Приходи oд traktor, hilta,сечачка за асфалт, и др. | 30800 | 8.800 |
| **Вкупно приходи од механизација** | **412.818** | **486.908** |
| Приходи од нотарски решенија | 127553 | / |
| Приходи од извршување и судење | 27.895 | 53.304 |
| Приходи од пазаришни тезги и резервации | 194.027 | 148.014 |
| Приходи од Договор за јавна чистота | 121.068 | 373.263 |
| Приходи од Договор за улично осветлување | 57.450 | 92.050 |
| Приходи од Договор за зимско одржување | 170.951 | 164.200 |
| Приходи од Договор за паркови и зеленило | 3.000 | 193.725 |
| Приход од собирање на угинати животни | 30.000 | / |
| Вишоци по попис | 1.070.646 | 361.276 |
| Приход од повраток на здравство | 17.944 | 18.153 |
| Приход од отпис на обврски | / | 194.263 |
| Останати приходи од работењето | 69.849 | 24.167 |
| **Вкупно останати приходи** | **1.890.383** | **1.622.415** |
| **ЗБИР НА ПРИХОДИ** | **16.666.826** | **16.061.510** |

Od pregledot na prihodite po oddelenija detalno mo`e da se vidi strukturata na prihodite za 2022 i 2021 godina oddelno po stavki.

Vo 2022 godina imame zgolemuvawe na prihodite od otpadni vodi zaradi zgolemenata cena na uslugata - odveduvawe na otpadni vodi od strana na Regulatornata komisija za vodni uslugi.

Zgolemuvawe na prihodite ima i od otpremuvawe na otpad, koe se dol`i na zgolemenata cena na ovaa usluga.

Приходите од механизација во 2022 во однос на 2021 se namaleni zaradi pomaliot broj na izvr{eni uslugi so mehanizacijata, a e rezultat na pove}ekratnite defekti na Skipot JCB.

***1.3 Tro{oci***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| VID NA TRO[OCI | 2022 | 2021 |
| Plati filter stanica | 2.725.997 | 2.539.709 |
| Plati vodoinstalateri | 1.132.759 | 1.199.437 |
| Плата за електричар | 442.234 | 420.530 |
| Електрична енергија филтер станица | 641.082 | 504.886 |
| Трошоци за телевизија | 3.797 | 4.291 |
| Сервисирање и баждарење водомери | 7550 | 4.068 |
| Трош.за испитување на водата | 84.800 | 125.150 |
| Резервни делови за филтер станица | 1237 | 3.945 |
| Огревно дрво филтер станица |  | 20.003 |
| Трошоци за водоводни делови | 106.416 | 78.292 |
| Трош.за хлор и др хемикалии | 188.647 | 211.682 |
| Amortizacija na materijalni sredstva | 635.054 | 1263.723 |
| **I - Tro{oci za vodovod i kanalizac.** | **5.969.573** | **6.375.716** |
|  |  |  |
| Плати- изнесув.на отпад | 1.433.092 | 1.267.159 |
| Трошоци за нафта | 335.861 | 275.419 |
| Резервни делови за камион за ѓубре | 224.588 | 198.820 |
| Резервни делови за камион за ѓубре Ивеко | 12.584 | / |
| Нафта за камион за смет - Делчево | / | 5.084 |
| Средување на депонија | 58.500 | / |
| Амортизација на опрема (камион Ивеко и контејнери) | 709.370 | / |
| **II - Za sobirawe i iznesuvawe na otpad** | **2.773.995** | **1.746.482** |
|  |  |  |
| Плата за возачи на машини | 443.062 | 424.956 |
| Трошок за нафта ЈЦБ | 113.412 | 125.762 |
| Трошок за нафта камион Дигалка | 14.293 | 39.666 |
| Трошок за нафта трактори | 17.724 | 26.340 |
| Трошок за нафта сопствени возила | 82.670 | 760 |
| Трошок за гориво ( Лади, плин и др) | 65798 | 51.201 |
| Трошок за гориво косачки | 5.470 | 7.365 |
| Регистрација и осигурување на возила | 37.330 | 151.993 |
| Делови за возила, заварување, сервис на возила | 51.179 | 125.494 |
| Нафта за противпожарно возило | / | 2.161 |
| Трошоци за резервни делови ЈЦБ | 239.570 | 104.865 |
| Трошоци за гуми за возила и вулканизерски усл | / | 3.300 |
| Трошоци за уље и филтри | 41.197 | 33.360 |
| Баждарење на тахограф | / | 8.950 |
| Амортизација на возила | 25.925 | 32.300 |
| **III – Mehanizacija** | **1.137.630** | **1.138.473** |
| Плати за вработени паркови и зеленило и јавна чистота | 688.750 | 1.105.987 |
| Трошоци за резервни делови -косилки | 16.425 | 12.710 |
| **IV-Трошоци за паркови и зеленило, јавна чистота** | **705.175** | **1.118.697** |
| Плата за вработен на гробишта | 436.284 | 363.546 |
| Обештетување за погреб | 189.000 | 168.000 |
| **V- Трошоци поврзани со погребално** | **625.284** | **531.546** |
| Плати за управа | 3.482.016 | 3.422.915 |
| Електр.енерг канцеларии | 40.673 | 35.483 |
| Канцелариски материјали и фотокопирање | 51.063 | 49.563 |
| Поштенски услуги и карго | 23.274 | 25.733 |
| Фиксни мобилни и интернет услуги | 68.097 | 60.380 |
| Трошоци за службени патувања | 15.075 | 40.754 |
| Весници, списанија, обуки и стручно образование | 63.355 | 66.824 |
| Трошоци за објавување на оглас | 12.988 | 40.814 |
| Трошоци за реновирање | 22.462 | 26.162 |
| Дневници за УО и НО | 57.196 | 45.865 |
| Репрезентација , спонзорство и донации | 110.980 | 87.293 |
| Членарини во здруженија, такси, перс.данок | 110.130 | 75.217 |
| Премии за осигурување имот | 19.814 | 4.500 |
| Банкарски, агенциски услуги, премии и провизии | 129.264 | 117.634 |
| Камати, казни, пенали | 524.190 | 385.615 |
| Судски трошоци и извршување | 84.494 | 57.913 |
| Нотарски трошоци | 73.853 | 43.405 |
| Адвокатски трошоци | 180.624 | 71.952 |
| Одржување на софтвер,компјутери и камери | 64.296 | 45.850 |
| Услуги од правни лица | 128.631 | 104.807 |
| Услуги по Договор на дело | 31.689 | 49.900 |
| Одржување на хигиена и хиг.средства | 53.948 | 46.938 |
| Надоместостоци за вработени (отпремнина за пензија, погреб) | 56.263 | 131.310 |
| Систематски прегледи на вработени | 31.500 | 35.000 |
| Здравствени услуги на вработените | / | 46.198 |
| Регрес за годишен одмор К-15 | 331.240 | / |
| ХТЗ опрема | 96924 | 56.171 |
| Трошоци поврзани со корона вирус (маски) | / | 3.350 |
| Огревно дрво (канцеларии и работници) | 69.878 | 55.820 |
| Останати трошоци, ситен инвентар, и др.материјални трошоци (издатница) | / | 30.000 |
| Трошоци за улично осветлување | 8096 | 8.463 |
| Расходи од директен отпис на побарувања | 35.500 | / |
| Амортизација на опрема | 168.000 | 193.550 |
| **VI - Управа и останати трош. од работењето** | **6.145.513** | **5.465.379** |
| **Вкупни трошоци I+II+III+IV** | **17.357.170** | **16.376.292** |

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 2022 во однос на 2021 година, во ставката на плати на вработени на филтер станица заради исплата на надоместок за ноќни смени и празници, како и зголемувањето на минималната плата. Ставката плати на водоинсталатерите се намалени заради тоа што еден од водоинсталаторите поради повреда, три месеци е преку ФЗОМ. Исто така, зголемени се и трошоци за потрошена електрична енергија на филтер станицата, поради поголемото производство на вода во првите пет месеци заради поголеми дефекти и повисоки сметки за електрична енергија.

Tro{ocite za sobirawe i iznesuvawe na otpad se tro{ocite za: platite za vraboteniте vo ova oddelenie, nafta za kamion za smet, резервни делови за камионот за ѓубре и тн.Трошоците во ова одделение се зголемени заради зголемување на платите на вработените поради зголемување на минималната плата. Зголемувањето на трошоците е и заради трошокот за амортизацијата на опремата, односно контејнерите и камион за ѓубре Ивеко.

Tro{ocite za mehanizacija se so~ineti od plata na Rakuva~ na grade`na ma{ina, tro{oci za popravki i odr`uvawe na mehanizacijata, registracii i osiguruvawe na vozila, goriva, uqe, gumi i tn. Tro{ocite za mehanizacija se re~isi isti kako i vo 2021 godina.

Tro{oци за Управа се трошоци за платите за вработените во управата, isplateni dnevnici na членови на Управен и Надзорен одбор, kancelariski materijali, tro{oci od fiksen re`im (telefon, internet), odr`uvawe na softver, dnevnici za vraboteni, reprezentacija, elektri~na energija za upravna zgrada, po{tenski i kargo uslugi, ~lenarini, tro{oci za stru~no usovr{uvawe i obuki na vraboteni, notarski i advokatski tro{oci, tro{oci za zdravstveni uslugi na vrabotenite, HTZ oprema na vrabotenite i t.n.

Tрошоците за управа се зголемени во најголема мера заради исплата на регрес за годишен одмор на вработените за разлика од 2021 година. Зголемени се трошоците за нотарски и адвокатски услуги поради поголем број на утужени побарувања. Зголемени се трошоците за камати од тековното работење и од претходни години во од страна на УЈП.

Tro{oci za softver i kompjutersko odr`uvawe se namaleni poradi toa {to od 2021 po~navme so rabota na nov softver po osnov na donacija preku proekt i odrжuvaweto na softverot e besplatno odnosno e finansirano od donatorot.

***1.4 Procent na naplata***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PROCENT NA NAPLATA | 2022 | 2021 |
| Fizi~ki i pravni lica | 97 % | 97% |

Солидната наплата се должи на редовно праќање на известувања за неплатени сметки.

Проблем со наплатата имаме во с.Црник каде што наплатата е премногу мала, и од месец 06/2022 во овој реон не го собираме отпадот и не им фактурираме на корисниците, бидејќи ниту сакаат да потпишат Договори за користење на услугата, ниту плаќаат за изнесување на сметот.

Истиот проблем го имаме и во туристичката населба Равна Река каде поголемиот дел од сопствениците на вилите не сакаат да потпишат Договори со ЈКП Комуналец поради, како што се изјаснија, износот од 200 денари месечно им е превисок. И во тој реон ниту фактурираме, ниту наплаќаме за изнесување на смет, иако имаме Одлуки од Совет на Општина Пехчево.

**1.5 Analiza na prihodi i tro{oci po oddelenija**

Od site gorenavedeni prihodi i tro{oci, mo`e da se napravi analiza na raboteweto na pretprijatieto za 2022 godina po oddelenija:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Prihod | Tro{ok |
| Vodovod i kanalizacija | 10.188.081 | 5.969.573 |
| Otpremuvawe so otpad | 3.410.002 | 2.773.995 |
| Grobi{ta | 765.542 | 625.284 |
| Mehanizacija | 412.818 | 1.137.630 |
| Parkovi, zelenilo i javna ~istota | / | 705.175 |
| Ostanati | 1.890.383 | 6.145.513 |
| Vkupno | **16.666.826** | **17.357.170** |
| Nab. vrednost na prodadeni stoki |  | **43.542** |
| **Vkupno** | **16.666.826** | **17.400.712** |
| **Zaguba за 2022 година** | **733.884** | |

JKP ,,Komunalec"- Peh~evo

Direktor

Popovski Boris \_\_\_\_\_\_