КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ
НИСКОГРАДБА
БИТОЛА

кјп НИСКОГРАДБА

Бр. 01-744/1

15.07. 2024 год.

Битола

До

Совет на Општина Битола и Општина Битола
-Градоначалник, Д-р Тони Коњановски

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА КЈП"НИСКОГРАДБА"- БИТОЛА ЗА ПЕРИОД ОД

01-01-2024 ДО 30-06-2024 г.

Битола, 08.07.2024 год.

ТАБЕЛАРЕН ПРЕГЛЕД НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ

ТАБЕЛА НА ПРИХОДИ

Конто	ПРИХОДИ	Остварени приходи 2023 (3)	Остварени приходи 1 -5 м. и планирани за 6 месец 2024 (4)	Индекс 04:03
7400	Приходи од услуги општа даночна стапка	16,307,292.00	14,100,000.00	0.86
74004	Приходи од продажба на добра по член 32 а	1,045,000.00	0	
7401	Приходи од услуги повластена даночна стапка	5,893,039.00	6,825,964.00	1.16
7402	Приходи од канализација	32,360,121.00	32,950,000.00	1.02
745	Приходи од употреба на сопствени производи	437,604.00	1,327,012.00	3.03
767	Приходи од субвенции	450,000.00	0	0.00
769	Останати приходи од работењето	236,013.00	89,620.00	0.38
7741	Приходи од камати	386,376.00	350,000.00	0.91
7799	Останати финансиски приходи	14,272.00	10,500.00	0.74
	Вкупно	**57,129,717.00**	**55,653,096.00**	0.97

Анализирајќи ја горенаведената табела на вкупни приходи за првите шест месеци од оваа година споредено со истиот период од 2023 година, може да се забележи дека остварените приходи во 2024 година намалени се за 3% или изразено во бројки за 1,47 милиони денари.

Кај приходите од услуги (градежни работи) по општа даночна стапка од 18% се забележува намалување од 14% во тековната 2024 година.

Приходите на конто 74004 во 2023 година остварени се од продажба на старо железо, ваков вид на приходи во тековната 2024 година не постојат.

Во приходи од услуги со 5% ДДВ спаѓаат приходите од зимско одржување на улици, чистење на коритото на река Драгор и други канали и водотеци и приходи од чистење на канализација, овие приходи се зголемени за 16% споредбено со првите шест месеци минатата година.

До 30 јуни оваа година приходите од надоместок за канализација се зголемени за 2% споредено со истите од 2023 година, односно изразени во вредност, зголемени се за 589.879,00 денари. Овие приходи можат да варираат во зависност од потрошувачката на

вода, а се фактурира на потрошени м3 вода по мерни состојби добиени од ЈП Водовод како и од ЈП Стрежево за технолошката вода.

Приходи од употреба на сопствени производи во првата половина од годината се остварени во износ од 1.327.012,00 денари и иститете се зголемени за 889.408,00 денари во однос на минатата година.

Приходите од камати во првите шест месеци од 2024 година се намалени за 36.376,00 денари споредено со истиот период од минатата година и истите се однесуваат за изготвени каматни листи за правни лица, тужени корисници на канализациона мрежа кои обврските ги плаќаат согласно постигната спогодба на рати.

Другите приходи се во рамките на редовното работење.

ТАБЕЛА НА ТРОШОЦИ

Конто	Вид на расход	Остварени расходи 2023 (2)	Остварени расходи од 1и5 м. и планирани за 6 месец 2024 (3)	Индекс 03:02
400/401	Потрошени суровини и материјали	6,753,426.00	5,315,000.00	0.79
402	Потрошена енергија	2,117,793.00	1,737,000.00	0.82
408	Отпис на ситен инвентар	299,370.00	289,240.00	0.97
410	Поштенски, телефонски GPS и интернет услуги	396,703.00	444,392.00	1.12
4136	Услуги за одржување на опремата	890,822.00	1,529,000.00	1.72
41390	Услуги за обезбедување на имотот	361,969.00	431,161.00	1.19
414	Закупнина	93,880.00	60,000.00	0.64
415	Комунални услуги	99,194.00	71,200.00	0.72
4198	Производни услуги	3,442,102.00	2,253,000.00	0.65
41989	Услуги за читање на водомери	618,000.00	618,000.00	1.00
41991	Услуги од агенции за вработување	2,862,061.00	896,201.00	0.31
421	Бруто плати	33,690,369.00	40,318,069.00	1.20

422	Останати трошоци на вработените, регрес, отпремнина и помошти	1,584,633.00	459,247.00	0.29
430	Амортизација	5,500,000.00	5,500,000.00	1.00
440	Дневници за службен пат	288,509.00	186,788.00	0.65
441	Надомести на трошоци на вработените и подароци	125,689.00	992,472.00	7.90
442	Трошоци за Управен и Надзорен О.	480,032.00	513,366.00	1.07
444 443	Реклами, репрезентација и спонзорство	1,188,559.00	552,768.00	0.47
445	Премии за осигурување	461,540.00	1,076,123.00	2.33
446	Банкарски услуги и платен промет	339,052.00	322,484.00	0.95
447	Даноци кои не зависат од резултат админ., судски и др. давачки	116,469.00	133,792.00	1.15
449	Останати трошоци од работењето	1,111,765.00	595,484.00	0.54
466	Отпис на побарувања	114,992.00	3,249.00	0.03
468	Надомести на штети од дејноста	143,821.00	466,296.00	3.24
469	Дополнително утврдени расходи од минати години	641,175.00	268,465.00	0.42
474	Камати од работењето со неповрзани друштва	216,807.00	262,650.00	1.21
	ВКУПНО :	**63,938,732.00**	**65,295,447.00**	**1.02**

Анализирајќи ја табелата на трошоци во првата половина од 2024 година истите во споредба со 2023 година се зголемени за 2 % или за 1.356.715,00 денари.

- Потрошените суровини и материјали намалени се за 21 % споредено со овој вид на трошоци направени во 2023 година.
- Трошоците за енергија намалени се за 18 % споредено со истите во 2023 година и истите зависат од видот на работата и цената на енергенсите.
- Трошокот за отпис на ситен инвентар е намален за 3% во споредба со 2023 година и истиот зависи од вредноста на набавената ХТЗ опрема.

- Трошоците за поштенски, телефонски, интернет и GPS услуги се зголемени за 12% во споредба со истите во 2023 година.

- Трошоците за тековно одржување на возилата и опремата покажуваат зголемување за 72% во споредба со истите во 2023 година, нивното зголемување се јавува како резултат на застарената механизација со која располага претпријатието.

- Трошоците за обезбедување на имотот на Нискоградба се зголемени за 19%. Во првите шест месеци фактурирани се и трошоци за патролно обезбедување на Наплатните центри.

- Трошоците за закупнина изнесуваат 60.000,00 илјади денари и истите се однесуваат за просторот каде се сместени наплатните центри.

- Трошоците за комунални услуги покажуваат намалување од 28%.

- Производните услуги за првите шест месеци од 2024 година покажуваат намалување од 35% и истото е резултат на намалувањето на трошоците за подизведувачи за Зимска служба.

- Трошоците за читање на водомерите од ЈП Водовод и ЈП Стрежево секоја година се исти (12 месеци по 93.000,00 илјади денари за состојбите од ЈП Водовод и 10.000,00 илјади денари за состојбите од ЈП Стрежево).

- Трошоците за извршени услуги од агенции за вработување намалени се за 69%. Новите ангажирани лица преку Агенција за привремени вработувања се вработени на неопределено работно време во претпријатието.

- Кај бруто платите во споредба со 2023 година постои зголемување за 20%.

- Амортизацијата не е пресметана и истата за првите шест месеци би изнесувала околу 5.500.000 милиони денари.

- Останати трошоци за вработените се намалени за 71 % споредено со истиот период во 2023 година. Во овие трошоци влегуваат исплатени регреси, помошти, отпремнини и јубилејни награди и истите не зависат од залагањето на вработените. Оваа година во првите шест месеци не е исплатен регрес што резултира намалување на истите.

- Трошоците за службени патувања се намалени за 35% или за 101.721,00 денари.

- Во другите надоместоци на вработените влегуваат трошоците за образование и усовршување на вработените и еднократен новогодишен надомест од 7.000,00 денари кој беше исплатен на секој вработен во месец јануари 2024 година. Вкупните трошоци на ова контто 441 за првите шест месеци од 2024 година изнесуваат 992.472,00 денари.

- Трошоците за УО и НО се зголемени за 7% споредено со 2023 година.

- Трошоците за реклами, репрезентација и спонзорство се намалени за 53 %. Во овие трошоци влегуваат и средствата што им се префрлаат на синдикатите за нивното тековно работење.

-Премиите за осигурување на имот се зголемени од причини што Осигурителните компании поттикнати од економската криза понудија многу повисоки премии од вообичаените и оваа година во овој трошок влегува и колективното осигурување на вработените.

- Трошоците за даноци, административни, судски и други давачки се зголемени за 15 % и истите не зависат од залагањето на вработените.

- Останатите трошоци од работењето намалени се за 516.281,00 денари или за 46% споредено со истиот период во 2023 година, во овие трошоци влегува издатокот за адвокатски, компјутерски и други услуги.

- Вредносно усогласување на побарувањата на конто 466 значи извршени отписи на ненаплатливи застарени побарувања од физички и правни лица. Во 2024 година истите се многу намалени односно изнесуваат 3.249,00 ден.

- Надомести на штети од дејноста во 2024 се зголемени за 322.475,00 денари.

- Дополнително утврдени расходи од минати години книжени на конто 469 се трошоци кои не зависат од работењето, односно истите се јавуваат како резултат на сторнирањето на сметки кое се врши врз основа на извештај испратен еднаш месечно од ЈП Водовод,

- Трошоците за камати се однесуваат за камати за набавени возила на лизинг. Оваа година за првите шест месеци по овој основ исплатени се 262.650,00 денари и истите се зголемени за 21 % споредено со 2023 година.

Напомена : Извештајот е изработен врз база на евидентираните трошоци и приходи во сметководствената евиденција од први до петти месец и планираните трошоци и приходи за шести месец.

Финансиски резултат

Од 01.01.2023 до 30.06.2023 година		**Од 01.01.2024 до 30.06.2024 год.**	
Вкупни приходи ----------	**57.129.717,00**	**Вкупни приходи -------**	**55.653.096,00**
Вкупни расходи----------	**63.938.732,00**	**Вкупни расходи ---------**	**65.295.447,00**
Финансиски резултат	**- 6.809.015,00 ден.**		**- 9.642.351,00 ден.**

Од погореизнесеното се гледа дека во првите шест месеци од 2024 година КЈП Нискоградба Битола покажува негативен финансиски резултат од **9.642.351,00 денари.**

ПРЕГЛЕД НА ОБВРСКИ И ПОБАРУВАЊА НА 30.06.2024 ГОДИНА

	30.06.2023	**30.06.2024**
- Неплатени обврски кон добавувачи ----	**14.291.804,00**	**5.094.876,00**
- Долгорочни обврски по кредити ---------	**5.209.569,00**	**3.521.102,00**
Вкупно обврски	**19.501.373,00 ден**	**8.615.978,00ден.**

Вкупно ненаплатени побарува	**30.06.2023**	**30.06.2024**
- Побарувања од услуги	24.178.492,00	19.062.062,00
- Побарувања за канализација од домаќинства	29.382.050,00	32.266.483,00
- Побарувања за канализација од правни лица	17.871.206,00	17.739.244,00
Вкупно побарувања	**71.431.749,00 ден**	**69.067.789,00 ден**

Од прегледот се гледа дека за првите шест месеци од оваа година постои намалување на обврските кон добавувачи за 64% споредено со истиот период во минатата година и намалување на обврските за кредити по основ на лизинг за 32%.

Побарувањата од купувачи покажуваат намалување за 3 % по сите основи.

Заклучок

Во првите шест месеци од 2024 година КЈП Нискоградба Битола остварува негативен финансиски резултат од 9.642.351,00 ден. и истиот во голем дел се должи како резултат на зголемување на платите на вработените за повеќе од 6.000.000,00 ден. споредено со истиот период од минатата година, додека цените за канализациони услуги кон граѓаните и правните лица останаа непроменети заради неусвоените тарифи од страна на Советот на општина Битола, а предложени од регулаторна комисија. И покрај големата ангажираност и намалување на трошоците за производни услуги, потрошени суровини и матријали и останати трошоци во работењето, финансискиот резултат за првите шест месеци од тековната 2024 год. покажува загуба.

Изготвил:
Златанка Блажевска
Раководител на Сектор за финансии, сметководство и комерција

Контролирал:
Наташа Стојановска
Помошник на директорот за финансиски и правни работи

Директор на КЈП Нискоградба – Битола
Зоран Талевски

Комунално јавно претпријатие
„НИСКОГРАДБА“
БР. 02-711/4
11.07 2024 год.
БИТОЛА

Врз основа на член 17 од Статутот на КЈП Нискоградба Битола и член 20 од Деловникот за работа на Управниот одбор на КЈП Нискоградба Битола,Управниот одбор на претпријатието на седницата одржана на ден 11.07.2024 година ја донесе следната:

О Д Л У К А

За усвојување на Извештајот
за работењето на КЈП Нискоградба Битола
за периодот од 01.01.2024 до 30.06.2024 година

1. Се усвојува Извештајот за работењето на КЈП Нискоградба Битола за периодот од 01.01.2024 до 30.06.2024 година и констатира дека Извештајот ги содржи сите потребни податоци за да се добие генерална слика за работењето на претпријатието во наведениот период.

2. Истиот се доставува на понатамошно разгледување пред Советот на Општина Битола.

3. Одлуката стапува во сила со денот на донесувањето.

О Б Р А З Л О Ж Е Н И Е

Согласно Програмата за работа на Советот на Општина Битола, Управниот одбор на претпријатието на својата редовна седница го разгледа Извештајот за работењето на КЈП Нискоградба Битола за периодот од 01.01.2024 до 30.06.2024 година. Имајќи го во предвид Мислењето и предлогот по Извештајот на Одборот за контрола на материјално финансиското работење,одлучи како во диспозитивот на Одлуката.

ДА СЕ ДОСТАВИ: -архива
-материјали за Управен одбор
-Сектор за финансии,сметководство и комерција
-Совет на Општина Битола
-Градоначалник на Општина Битола

Бр.02-711/4
11.07.2024 година
Битола

Управен одбор
Претседател
Вера Бешлиевска

Комунално претпријатие „НИСКОГРАДБА“ БИТОЛА

„НИСКОГРАДБА"
БР. 02-710/4
11.07 2024 ГОД
БИТОЛА

До

Управниот одбор на
КЈП Нискоградба Битола

ПРЕДМЕТ: Мислење на Одборот за контрола на
Материјално финансиското работење-
За Извештајот за работењето на КЈП Нискоградба Битола
за период од 01.01.2024 до 30.06.2024 година

Во согласност со член 27 став 3 од ЗЈП и член 7,8 од деловникот за работа на Одборот за контрола на Материјално финансиското работење при КЈП Нискоградба - Битола, Одборот за контрола на својата седница одржана на 11.07.2024 година го разгледа Извештајот за работењето на КЈП Нискоградба Битола за период од 01.01.2024 до 30.06.2024 година и констатира дека Извештајот ги содржи сите потребни податоци за да се добие генерална слика за работењето на претпријатието во наведениот период.
Извештајот се проследува до Управниот одбор за понатамошно разгледување и соодветно постапување.

Споредени прикажаните приходи и расходи во наведениот период констатирана е загуба од 9.642.351,00 денари.

Битно е да се потенцира дека во вториот квартал од 2024 година приходите се намалени за 1,2 милиони во споредба со претходната година , а додека пак расходите растат со побрзо темпо посебно трошоците за бруто плати зголемени се за 6,6 милиони денари што најмногу допринесе да се оствари горенаведената загуба.

11.07.2024 година

Одбор за контрола на материјално финансиското работење

1. Александар Петровски
2. Благој Ристевски
3. Јасмина Ристановска
4. Мартина Мишевски
5. Георгина Ружин