

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

за работењето на Ј.П.КАМЕНА РЕКА Мак.Каменица
 за период од 01.01-31.12/2018година

ТАБЕЛАРЕН ПРЕГЛЕД НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО КОНТА
 ВО ЈП КАМЕНА РЕКА ЗА период од 01.01 до 31.12.2018 год

рб	конто	О П И С	01.01- 31.12/17	01.01-31.12/18
1	7400	Приход.од продаж. на производи и услу.	65.000,00	313.731,00
2	7400011	Приходи од станарини	597.069,00	544.269,00
3	74001	Приход.од прод.на произ. и услу.- водовод	6.314.284,00	6.488.362,00
4	74006	јавна чистота	1.129.800,00 3.300.000,00	1.162.264,00 7.239.454,00
5	74003	Приход.од собира. и изнесув. на смет	3.780.285,00	4.092.808,00
6	74005	Приход од базен	/	70.524,00
7	74009	Приходи од пазариште	652.920,00	670.780,00
8	74004 740041	Приходи од гробна такса Приходи од гробно место и капела	768.840,00 64.107,00	719.608,00 73.162,00
9	74008	Приходи од гаражи	/	
10	74002	Приходи од канализација	1.243.978,00	1.429.122,00
11	7470 740061	Приходи од наемнини Приходи од зелена македонија	514.000,00 4,608,948,00	374.714,00 4.871.479,00
12	74010 74020	Приходи од одржување на локални патишта Приходи од водомери	2,100.559,00 151.006,00	2.500.000,00 175.657,00
	730037	Останати приходи (водоиснталатерски услуги,чистење на канализација и др	139.810,00	225.234,00
13	7400	Останати приходи (израбо. На фактури,камати.	135.793,00	136.213,00
		ВКУПНО ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ	25.666.399,00	31.087.381,00

Од табеларниот преглед се гледа структурата на остварените приходи во текот на 2018година во вкупен износ од од 31.087.381,00.

Конто 7400 – приходи од продажба на производи и услуги е незначителен износ и тоа се приходи кој произлегуваат од ситни продажби од магацин на физички или правни лица,

740011 – приходи од станарина

Тоа се приходи од станарина за непродадени станови и нивниот број е 66.

Конто 74001 – приходи од водовод

Тука спаѓа приходот од фактурирана потрошена вода на физички и правни лица. Физички лица корисници на вода се 1100 просечно четворочлени семејства со потрошувачка на вода просечно 5 м³/член. Цената на водата за физичките лице е 22,00 денари /м³.

Правни лица корисници на вода се 120 . Цена за правни лица е 58,00 ден/м³. Согласно новиот начин за утврдување на цената на вода (преку регулаторна комисија) од 01.01.2019 година има нови цени на вода и тоа

За физички лица 24,00 ден/м³

За прави лица 60,00 ден /м³

Приходи од јавна чистота

Износот од 1.162.264,00 ден го наплаќаме од физичките лица со редовните месечни сметки со одлука на совет во износ од 58,00 ден, останатиот износ 7.239.454.00ден го обезбедуваме преку програма за јавна чистота од општината со месечни фактури по завршени работи.

Приходи од изнесување на смет е приходот од месечни сметки фактурирани на правни и физички лица

Цена за изнесување на смет е 2,2 ден /м² стамбена површина .цена на м² деловен простор за правни лица е5,40.дворно место 2,50/м²

74009 – приходи од пазариште

Тоа се приходи наплатени од корисници на зелен пазар со претходно склучени договори за корисниците на тезги .Цените се утврдени со одлука на совет .и тоа

Цените за користење на тезга 700,00денари месечно

Цена од м² на земја со сопствени тезги за ----250,00ден /

Цена за деловен простор 2000,00 ден од просторија

74004 приходи од гробна такса

Тоа се приходи кој ги плаќаат корисниците за одржување(чистење стази вода) на гробиштата .

74008 приходи од гробно место и капела –цена за гробно место е 6000,00 /парцела

За користење на капела се наплаќа 500,00 ден /дневно

74002 –приходи од канализација ,Тоа се приходи од правни и физички лица и со месечни фактури и истиот е поврзан со потрошувачката на вода.

Цената за е 5 ден/м³ за физички лица и 10ден /м³ за правни лица.

И во цените за канализација согласно регулаторот од 01.01/2019 год. има нови цени

За физички лица 7,00 ден /м³

За правни лица 11,00 ден /м³

7470 -приходи од наемнина тоа се приходи од наемнини за користење на домот на рудари од страна на општината.

Приходи од зелена македонија се приходи обезбедени од општината за плати на вработените по програмата за јавни таботи.

74010- приходи од зимско чистење приход што го плаќа општината за чистење на снег и посипување на соч и песок.Работата ја добивме на тендер за зимско чистење 2017/2018година.

74020- приходи од водомери Тоа се приходи кој ги плаќаат корисниците при вградување на нов водомер .корисниците си го плаќаат водомерот.

730037---Тоа се приходи од повремени услуги на корисниците како што се чистење на оцаи еднаш во годината ,чистење на канализација по потреба и др услуги.

7400 -тука спаѓаат приходи од изработка на сметки ,камати идр.

СТРУКТУРА НА РАСХОДИТЕ

Р.б	конто	О п и с	01-12/17	01-12/18
1	400	Потрошени суровини и материјали	2,689,200,00	3.130.787.00
2	401	Потрошено гориво	887,446,00	1.041.167.00
	40104	Гориво за там	121,381,00	130.909.00
	40105	Гориво за цага	12,500,00	
	40106	Гориво за косачка	47,725,00	88.464.00
	40107	гориво за трактор	65,631,00	85.196.00
	40108	гориво за ровокопач	53,541,00	
	40109	гориво за мичиген	36,329.00	99.517.00
	40112	гориво за IVEKO	143,838,00	168.495.00
	40113	гориво за јсб-нов ровокопач	321,849,00	341.127.00
	40114	гориво за комбе	71,852,00	81.665.00
	40118	гориво за приватни возила	12,800,00	46.094.00
3	403	Електрична енергија	282.942.00	
		Потрошена електрична енергија –управа и водовод	174.124.00	139.888.00
		Потрошена електрична енергија пазар	108.818.00	71.967.00
		Улично осветлување	51.027.00	43200.00
4	404	Потрошени резервни делови	432,002,00	383,768.00
5				
6	4111	Телефонски услуги	162,828	160.782.00
7	4110	Останати услуги (поштенски и банкарски за наплата на сметки)	43.064.00	95.551,00
8				
9	4130	Трошоци за одржување на градска депонија	65,000,00	18.000.00
		Одржување на нов софтвер	67,200,00	75.913.00
	41313	Одржување на селски патишта		1.844.190,00
	413610	Сервисирање на ровокопач (јсб)	120,000,00	143.621.00

	413611	Здравствени услуги за анализи на вода	284,741,00	324.401,00
	41311	Проект за реконструкција на управна зграда		154.000,00
	41312	Такси за тарифи на вода		40.000,00
	4136	Сервисирање и одржување на останати возила		43.655,00
10	414	Наемнини за недвижности	514,000,00	386.985,00
	419	Други нематеријални трошоци(регистрации,членарини.мрт,интерлектуални услуги и др)	173,521,00	133.654,00
	4193	Услуги од други правни лица		161.490,00
11	444	Репрезентации	520,696,00	208.080,00
12	442	Помош на вработени ,спонзорство Останати трошоци -такси дневници семинари	60,000,00	55.446,00 50.670,00
	443	Премии за осигурување	20,800,000	48.000,00
13	446	Банкарски услуги	60,420,00	83.064,00
	4477	Членарини на здруженија	35,795,00	53.355,00
	44791	Радио дифузна такаса	2,280,00	
	44792	Судски такси објавув на огласи во бјн и мислење	153,353	84.281,00
14	4490	Останати немате.трошоци(зелена македонија)	4,261.305,00	4.149.951,00
		Договор за привремени вработување агенција	1,375,932,00	3.852.529,00
		По договор на дело	69,912,00	321.969,00
15	421	Вкалкулирани плати	10,412,252,00	11.290.258,00
16	441	К-15,помошти и останат трошоци на вработени	69,000,00	421.400,00
17	430	Амортизација	2,538,182,00	1.844.908,00
		Камати за персонален		77.105,00
		ВКУПНО РАСХОДИ	25.635,840,00	31.015.510,00

Од табеларниот преглед се гледа структурата на трошоците направени од 01.01.2018 до 31.12.2018 год.

-Потрошените суровини и материјали ги опфаќаат трошоците за резервни делови,гориво .мазива .потрошена електрична енергија ,канцелариски материјал и останати трошоци неопходни за тековно одржување на средствата за работа.

_ Услуги опфаќаат следните трошоци - ПТТ услуги,транспортни услуги ,услуги на платниот промет,банкарски услуги ,здравствени услуги за испитување на водата ,услуги извршени од други правни лица и др.

-Трошоци за бруто плати

Трошоците за бруто плати извештајниот период изнесуваат 11.290.258,00
_Амортизација

Износот на пресметаната амортизација е пресметан и евидентиран во деловните книги согласно сметководствените политики изнесени во делот на амортизација.и истата изнесува 1.844.908,00

Износот на амортизација е пресметана по пропишани минимални стапки.

- Останати оперативни трошоци

И истите ги сочинуваат :- трошоци за реклама и пропаганда , - трошоци за репрезентација, - трошоци за договор на дело на раборници , - трошоци на платен промет, - трошоци по судски решенија , - други нематеријални трошоци(прегледи – анализа на вода за пиење , стручна литература , судски такси , одржување на компјутери , камата по ненавремено плаќање на ддв и пио, дополнително утврдени трошоци) .

Финансиска состојба на 31.12.2018год

Паричните средства на 31.12.2018 година изнесуваат **2.307.111.00 ден.**
Побарувањата по основ на давање на услуги на физички лица к-то 1203 на крајот на извештајниот период изнесуваат **6.639.725,00 ден**
Побарувања од правни лица во износ од **2.833.184.00 ден,**

Исправка на вредноста на ненаплатени- застарени побарувања во износ од

10.821.776,00

Истите неможе да се наплатата бидејќи комуналните услуги застаруваата за период од 1 година.

Напоменуваме дека за извештајниот период фактурирано е за комунални услуги на физички лица 1300 домаќинства ,и 120 правни лица .

Наплатата за изминатиот период изнесува 85 % .

Залихи

Залихите на крајот на извештајниот период изнесуваат **4.167.698,00 денари**

Обврски

- Обврски кон добавувачите **2.827.317,00**
- Обврски по основ данок на добивка 28.031,00
- Обврски за ддв 55.196,00
- Обврски за фонд за води 869.241,00

-
Финансиски резултат

Ј П Камена река оствари позитивен финансиски резултат од своето работење во текот на 2018 год во износ од 71.871,00 и истиот износ се намалува за данокот на добивка во износ од 7.187,00 и износот на данок на непризнаени расходи(репрезентации, спонзорства ,други исплати) во износ од 18.727,00 .

За износот на данокот на непризнаените трошоци во даночниот биланс(во конкретниот случај репрезентации) и данокот на добивка во износ од 25.914,00 (18.727,00 +7.187,00) остварената добивка и нето добивка за 2018 година е (71.871,00-25.914,00) 45.957,00 денари.

ИЗГОТВИЛ

Дафинка Митровска

20.02.2019 год

М.Каменица

Директор
Влатко Андоновски

