



**ЈПКД
КОМУНАЛЕЦ
СТРУМИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТАТА НА ЈПКД
КОМУНАЛЕЦ СТРУМИЦА со
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ**

за период

**01.01-30.06.2024 година споредено со
01.01.-30.06.2023 година**

СТРУМИЦА

ЈУЛИ 2024 година

ИЗВЕШТАЈ

ЗА РАБОТАТА НА ЈПКД “КОМУНАЛЕЦ“ СТРУМИЦА

ЗА ПЕРИОД I – VI МЕСЕЦ 2024 ГОДИНА

Преку овој извештај е прикажано работењето на ЈПКД “Комуналец“ Струмица за периодот од 1 - 6 месец 2024 година и истиот ги содржи основните податоци за работењето преку остварениот физички обем на производство и услуги и финансиските показатели.

ОСНОВНАТА ДЕЈНОСТ НА ПРЕТПРИЈАТИЕТО

Средствата за вршење на комуналните дејности ЈПКД “Комуналец“ Струмица ги остварува од цената на комуналните услуги, буџетот на општина Струмица и други средства утврдени со закон. Согласно Статутот на претпријатието и Законот за комунални дејности. Главни услуги што ЈПКД “Комуналец“ Струмица ги дава на корисниците се:

- Производство и дистрибуција на вода до потрошувачите со одржување на објектите и опремата од водоснабдителните системи.
- Прифаќање, одведување на комунални отпадни води и одржување на канализациониот систем.
- Собирање, изнесување и депонирање на комунален цврст отпад од станбени, деловни и индустриски површини.
- Чистење на јавни прометни површини.
- Управување и одржување на гробишта.
- Уредување и одржување паркови и зелени рекреативни површини.
- Давање услуги на пазар.

ОРГАНИЗАЦИОНА ПОСТАВЕНОСТ

Претпријатието се организира така што комуналната дејност заради која е основано ја врши на начин со кој се обезбедува:

1. Техничко-технолошко и економско единство на системот;
2. Ефикасност и транспарентност во работењето;
3. Развој и усогласеност на сопствениот развој со вкупниот стопански развој;
4. Заштита и унапредување на добрата од општ интерес;
5. Трајно, уредно и квалитетно задоволување на потребите на корисниците на производи и услуги и
6. Самостојност и еднаквост во рамките на системот и функционална поврзаност со системи во земјата и светот.

Претпријатието се усогласи со новите законски измени за јавната администрација и донесе нова Внатрешна организација и нова Систематизација .

Во рамки на Претпријатието како самостојни организациони единици се формираат:

1. Одделение за поддршка на директорот

2. Одделение за внатрешна ревизија

Во Претпријатието се организираат следните сектори и одделенија:

1. СЕКТОР ЗА ПРАВНИ РАБОТИ

1.1 Одделение за правни работи

1.2 Одделение за управување со човечки ресурси

1.3 Одделение за имотно правни работи

2. СЕКТОР ЗА ЈАВНИ НАБАВКИ

2.1 Одделение за јавни набавки

2.2 Одделение за користење на ЕСЈН

3. СЕКТОР ЗА ОПШТИ РАБОТИ

3.1 Одделение за општи работи

3.2 Одделение за заштита, безбедност и здравје при работа

3.3 Одделение за безбедност на објекти

4. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИСКО РАБОТЕЊЕ

4.1 Одделение за сметководство и финанасова оператива

4.2 Одделение за магацинско работење и реализација на јавни набавки

4.3 Одделение за Наплата

4.4 Одделение за АОП

5. СЕКТОР ЗА НА ПОБАРУВАЊА ОД ПРАВНИ ЛИЦА

5.1 Одделение за утужување

5.2 Одделение за инкасатори за правни лица

6. СЕКТОР ЗА НАПЛАТА НА ПОБАРУВАЊА ОД ФИЗИЧКИ ЛИЦА

6.1 Одделение за утужување

6.2 Одделение за инкасатори за физички лица

7. СЕКТОР ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА

7.1 Одделение водовод

7.2 Одделение канализација

7.3 Одделение Технички работи и развој

7.4 Одделение изградба

7.5 Одделение пречистителна станица за отпадни води

7.6 Одделение Рурални и населени места

7.7 Одделение Производство на вода и санитарна контрола

8. СЕКТОР КОМУНАЛНА ХИГИЕНА И УПРАВУВАЊЕ И ОДРЖУВАЊЕ НА ГРОБИШТА

8.1 Одделение Комунална хигиена

8.2 Одделение Управување и одржување на гробишта

9. СЕКТОР УПРАВУВАЊЕ И ОДРЖУВАЊЕ ЈАВНО ЗЕЛЕНИЛО И ПАЗАРИ

9.1 Одделение управување и одржување на јавно зеленило

9.2 Одделение Пазари

10. СЕКТОР МЕХАНИЗАЦИЈА

10.1 Одделение за одржување

10.2 Одделение Диспечерски центар

10.3 Одделение техничка подготовка и дијагностика

1.1. Извештај за Производство и дистрибуција на вода до потрошувачите со одржување на објектите и опремата од водоснабдителниот систем за период од I – VI месец 2024 година

Во периодот Јан - Јуни 2024 год. имавме редовно водоснабдување на сите граѓани, освен во периодите кога поради отстранување на дефекти на водоводната мрежа и вршење на интервенции на водоводните линии имаше повремени прекини на одредени делови од градот за кои граѓаните беа навремено информирани преку центарот за известување.

Со реализација на програмата на општина Струмица која се однесуваше на делот на водоснабдување, како и со реализацијата на програмата за работа ЈПКД "Комуналец" ја прошири водоводната мрежа на град Струмица и во населените места: с. Добрејци, с. Просениково, с. Дабиле, с. Г.Балдовци, с. Баница. ЈПКД "Комуналец" управува и со системите за водоснабдување во Бања Банско и населените места: с. Банско и с. Свидовица. Исто така ЈПКД "Комуналец" управува со водоводниот систем кој ги обслужува граѓаните од с.

Муртино и с. Сачево, како и водоводните системи за с. Куклиш, с. Раборци и с. Габрово.

Со проширување на водоводните линии, управувањето со новите водоводи и водоводни објекти во населените места значително го зголеми обемот на работа и додатни ангажирања на вработените за непречено функционирање на сите овие водоснабдителни системи, но и зголемен обем на контролата на квалитетот на чистата вода како во градот, така и во населените места.

Во натамошниот дел на извештајот ќе направиме една основна поделба и тоа:

- Водоснабдителен систем за град Струмица и населените места: с. Добрејци, с. Просениково, с. Дабиле, с. Г.Балдовци, с. Баница и с. Водоча.
- Водоводи во населените места: Бања Банско и с. Банско, с. Муртино и с. Сачево, с. Куклиш, с. Свидовица, с. Раборци и с. Габрово.

Водоснабдителен систем за град Струмица и населените места с. Добрејци, с. Просениково, с. Дабиле, с. Г. Балдовци, с. Баница и с. Водоча

Водоснабдителниот систем за градот Струмица и населените места: с. Добрејци, с. Просениково, с. Дабиле, с. Г.Балдовци, с. Баница и с. Водоча користи сива вода од акумулацијата Турија која се обработува во филтер Станицата.

Во текот на овој период дотур на сива вода од брана Турија до Филтер Станицата се одвиваше непрекинато, континуирано и во доволни количини спрема потребите на фабриката за вода.

Водоснабдителниот систем во Струмица функционира без поголеми проблеми и граѓаните се снабдуваат редовно, без прекин со чиста и здрава вода. Постојат одделни делови од градот каде сеуште постојат проблеми со квалитетно водоснабдување заради необновени водоводни приклучоци и веќе дотраени приклучни линии, но со постојаното обновување на кукните приклучоци, континуирано секоја година овие проблеми се решаваат и намалуваат.

Во Фабриката за вода се одвиваше непрекинат процес на производство на здрава и чиста вода, со постојан квалитет кој се следеше секојдневно, вршејќи анализа во нашата лабораторија и во лабораторијата на Заводот за Здравствена Заштита во Струмица. Периодична анализа на водата се вршеше и во Републичкиот Завод за Здравствена заштита во Скопје и Хидробиолошкиот Завод во Охрид. Резултатите од извршените анализи на водата ги задоволуваат законските прописи согласно Правилникот за квалитет на вода за пиење.

Обработените количини на сива вода во Филтер станицата во периодот Јануари - Јуни изнесува **2.095.200 м³**.

Дел од овие количини на вода се трошат за потребите на Фабриката за вода, односно за одвивање на технолошкиот процес и тоа: перење на филтри, припрема на раствори, одмулгување, чистење на таложници и др потреби.

Вкупната потрошена вода, односно фактурирана према граѓаните и правните лица изнесува: **1.073.785 м³**.

Месец	Чиста вода (м ³)
Јануари	161.003
Февруари	187.173
Март	172.797
Април	177.091
Мај	183.302
Јуни	192.419
Вкупно	1.073.785

Калкулирајќи со овие измерени количини на вода можеме да ги пресметаме вкупните загуби на вода во водоснабдителниот систем, и тие загуби на вода за периодот Јануари - Јуни изнесуваат 48.75 %. Во овој процент на загуби влегуваат и количините на вода кои се трошат за дел од јавното зеленило, јавни чешми, перење на улици и други комунални потреби во градот, потребите од вода во самиот технолошки процес на самата Филтер станица и загубите на вода по цевководот од Турија до Филтер станицата.

За третирање на овие количини на сива вода во Фабриката за Вода беа потребни следниве количини на хемикалии:

Месец	Алуминиум сулфат (кг.)	Течен хлор (литри)
Јануари	15.000	150
Февруари	17.400	150
Март	16.000	150
Април	17.000	150
Мај	18.000	150
Јуни	20.000	150
Вкупно	103.400	900

За одржување на самата Фабрика за вода, како и на пумпните постројки не беа забележани поголеми дефекти и прекини во работењето, освен вообичаените интервенции при тековното работење.

Извештај за периодот Јануари – Јуни за тековно одржување обработен по видови на интервенција е прикажан на следната табела:

Вид на интервенција	Вкупно интервенции
Дефекти	144
Враќање во првобитна положба	4
Изведба на улична чешма	1
Изведба на АБ шахта	1
Монтажа на пумпа	1
Инсталација на процесни мерачи	1
Исклучување на водомер	1
Преприклучување	5
Останати интервенции	
Вкупно	158

Извештај за периодот Јануари - Јуни обработен по видови на интервенции кон физички и правни лица е прикажан на следната табела:

Вид на интервенција	Вкупно интервенции
Приклучоци	20
Поделба на водомер	1
Дислокација на водомер	6
Услуга	1
Вкупно	28

Во ова година се продолжи со приклучоците на новите водоводни линии во населените места: с. Добрејци, с. Просениково, с. Г.Балдовци, с. Дабиле и с. Баница.

За овој период Јануари – Јуни има приклучено вкупно 9 домаќинства.

Населено место	Број на приклучувања
с. Банско	5
с. Дабиле	1
с. Баница	6
с. Градско Балдовци	2
с. Муртино	8
Вкупно	22

За сите нови приклучоци во овие населени места се инсталирани и нови водомери со далечинско отчитување и на еден начин со тоа добивме

осовременување на начинот на читање на водомерите, но и можност за поголема точност и поголема контрола на самите водомери.

Водоводи во населените места: Бања Банско и с. Банско, с. Муртино и с. Сачево, с. Куклиш, с. Свидовица, с. Раборци и с. Габрово.

За водоводниот систем во Бања Банско се обработени следните количини на сива вода.

Месец	Чиста вода (м ³)
Јануари	5.861
Февруари	6.744
Март	5.535
Април	7.857
Мај	8.435
Јуни	11.045
Вкупно	45.477

Системите за хлорирање во водоснабдителните системи за населени места с. Муртино, с. Сачево, с. Свидовица и с. Куклиш и во овој период континуирано вршеа дезинфекција на водата со хлор и со тоа се обезбедуваше да граѓаните од овие населени места пијат хигиенско технички исправна вода за пиење.

За водоводниот систем за с. Муртино и с. Сачево за период Јануари – Јуни се измерени следните количини на потрошена чиста вода.

Месец	чиста вода (м ³)
Јануари	7.277
Февруари	8.095
Март	7.923
Април	7.663
Мај	9.919
Јуни	13.131
Вкупно	54.008

За водоводниот систем за с. Куклиш за периодот Јануари - Јуни се измерени следните количини на потрошена чиста вода.

Месец	чиста вода (м ³)
Јануари	5.269
Февруари	4.769
Март	4.329
Април	4.343
Мај	5.827
Јуни	6.618

Вкупно	31.155
---------------	---------------

Во овој период во овие населени места и водоводни системи немаше поголеми дефекти на водоводната мрежа и на пумпните постројки и водоснабдувањето се одвиваше континуирано и без прекини.

За водоводниот систем за с. Свидовица за периодот Јануари - Јуни се измерени следните количини на потрошена чиста вода.

Месец	чиста вода (м ³)
Јануари	1.097
Февруари	3.174
Март	2.069
Април	1.752
Мај	1.564
Јуни	1.762
Вкупно	11.418

За водоводниот систем за с. Габрово за периодот Јануари - Јуни се измерени следните количини на потрошена чиста вода.

Месец	чиста вода (м ³)
Јануари	370
Февруари	177
Март	135
Април	266
Мај	187
Јуни	421
Вкупно	1.556

За дезинфекција на водата во овие водоводни системи е потрошено 2160 кг. натриум хипохлорит.

Во периодот Јануари - Јуни во одделот баждара беше остварена следната реализација:

Преглед на демонтирани водомери и заменети со нови

Месец	Не се чита	Пукнато стакло	Редовно баждирање	Стопен механизам	Пукнато тело	Закочен механизам	Вкупно
Јануари	0	0	15	0	0	20	35
Февруари	0	0	15	0	0	20	35
Март	0	0	15	0	0	20	35
Април	0	0	15	0	0	20	35
Мај	0	0	15	0	0	20	35
Јуни	0	0	15	0	0	20	35

Вкупно	0	0	90	0	0	120	210
--------	---	---	----	---	---	-----	-----

Број на демонтирани водомери.....210

Број на монтирани водомери.....210

2. Извештај за прифаќање, одведување на комунални отпадни води и одржување на канализациониот систем за период од I – VI месец 2024 година

Обврските и работните задачи кои Секторот Водовод и Канализација ги врши за нормално функционирање на канализациониот систем се однесуваат на следните работи:

- Отпушување на канализационите линии
- Перење на канализациони линии
- Црпање на канализационен талог
- Отпушување на фекални приклучоци
- Отпушување на атмосферски сливници
- Поправка на канализациона мрежа
- Поправка на сливници
- Поправка на канализациони шахти
- Чистење на комплет сливници и таложници
- Нови канализациони приклучувања на корисници
- Изработка на приклучни шахти
- Нови таложници и сливници
- Изработка на нови фекални и атмосферски линии

Во период Јануари – Јуни континуирано се вршеше одржување на канализационата мрежа во градот, перманентно се вршеше чистење на сите сливници и тиролски зафати низ целиот град, се вршеше и визуелен преглед на ревизиони шахти, сливници, таложници и приклучоци.

Ова перманентно одржување на канализационата мрежа допринесе за нормално функционирање на канализациониот систем на град Струмица.

Извештај за период Јануари – Јуни обработен по видови на интервенција е приклучен на следната табела.

Вид на интервенција	Вкупно интервенции
Физички и правни лица	
Нови фекални приклучоци	9
Нови атмосферски приклучоци	
Отпушување на фекална канализација	11
Чистење септичка јама	4
Останати интервенции	
Вкупно	24

Тековно одржување	
Одржување на канализација	2
Отстранување на дефект	
Враќање во првобитна положба	
Бетонирање	3
Подигање и спуштање капаци на шахти	4
Реконструкција на фонтана	1
Останати интервенции	
Вкупно	8

За овој период во селските населби изведени се следните приклучоци за домаќинства:

Населено место	Број на приклучувања
с. Куклиш	5
с. Муртино	4
с. Дабиле	3
с. Костурино	1
Вкупно	13

Пречистителната станица за отпадни води на град Струмица

На прочистителната станица за отпадни води се запослени вкупно **6** особи и тоа: раководител, лабораториски техничар, двајца техничари и двајца општи работници, исто треба да се напомене дека за обезбедување на станицата е ангажирана чуварска служба и се ангажирани 4 особи.

Според податоците кои се превземени од скада системот кој служи за управување и контрола на самиот процес на прочистување на отпадната вода се добиени следните резултати:

Месец **јануари 2024** година во прочистителната станица влегле **253 525** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **222 362** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **250** метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **81 363 kWh** електрична енергија и **200** килограми полимер (згуснувач) **ZETAG 8165**. При испитување на квалитетот на влезната и на излезната вода се потрошени во лабораториски испитувања следните реагенси: LCK514 22E, LCK314 22E, LCK350 5E, LCK 238 5E, LCK 138 5E, LCK 303 5E и LCK 304 5E.

Месец **февруари 2024** година во прочистителната станица влегле **259 931** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **230 256** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **200** метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **75 450 kWh** електрична енергија и **280** килограми полимер (згуснувач) **ZETAG**

8165. При испитување на квалитетот на влезната и на излезната вода се потрошени во лабораториски испитувања следните реагенси: LCK514 23E, LCK314 23E, LCK350 5E, LCK 238 5E, LCK 138 5E, LCK 303 5E и LCK 304 5E.

Месец **март 2024** година во прочистителната станица влегле **315 409** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **275 166** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **280** метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **88 625kWh** електрична енергија и **300** килограми полимер (згуснувач)) **ZETAG**

8165. При испитување на квалитетот на влезната и на излезната вода се потрошени во лабораториски испитувања следните реагенси: LCK514 22E, LCK314 22E, LCK350 5E, LCK 238 5E, LCK 138 5E, LCK 303 5E и LCK 304 5E.

1.2..Извештај за Собирање, изнесување и депонирање на комунален цврст отпад од станбени, деловни и индустриски површини. Чистење на јавни прометни површини за период од I – VI месец 2024 година

Согласно новата организациона поставеност во склопот на Сектор “Комунална хигиена и одржување на гробишта, организирано е одделението Комунална хигиена”.

“Одделението Комуналната хигиена” има два оддели и тоа :

- Оддел индивидуална комунална хигиена,
- Оддел јавна комунална хигиена.

Одделот индивидуална комунална хигиена е задолжен за собирањето, транспортирање и депонирање на комуналниот и индустрискиот цврст неопасен отпад што се продуцира во општина Струмица.

Динамиката на собирање на комуналниот отпадот е 8 пати неделно во поширокото централно градско подрачје и два пати неделно во останатите 3 реони во градот како и два пати неделно во населените места (с.Добрејци, с.Просениково, с.Дабиле, с.Гр Балдовци, с.Сачево, с.Муртино,с.Банско ,с .Габрово,с. Свидовица, с.Куклиш, с.Костурино, с.Раборци,с.Велуса и с.Баница).

Во првите шест месеци од 2024 година овој оддел врши услуга на 13.436 домаќинства и 1.497 правни лица. Овој оддел располага со 8 специјални возила кои се опслужени од 22 работника и тоа.

Вид на возило	број
Автосмекри	7
Автоподигач	1

За Собирање на градежен шут ,гранки и кабаст отпад се вклучени 3 трактори и 6 работника. Кои работат по претходни пријави од граѓаните преку кол- центарот **13-110** на ЈПКД Комуналец Струмица и **Систем – 48** на Општина Струмица.

Во првите шест месеци од 2024 година преку двата кол- центри имаше вкупно 315 пријави.

Вкупната количина на собран комунален и друг вид на отпад од територијата на општина Струмица во првите три месеци од 2024 г. изнесува :

Подигнат отпад	М ³
Правни лица	3.250
Физички лица	20.115
Вкупно	11.543

Како посебен дел на овој оддел е депонија Шапкар кај населено место Добрашинци. Депонијата ја опслужуваат 5 вработени и една градежна машина и секојдневно се врши резистирање на отпадот. Да напоменаеме дека на оваа депонија се депонира отпад од териториите на општина Струмица, општина Василево и општина Босилово.

Одделот за јавна комунална хигиена е задолжен за одржување на хигиената на : улиците , плоштадите и јавните површини во градот и населените места на територијата на општина Струмица.

Истата се одвива според програмата за работа донесена од Советот на Општина Струмица

Одржувањето на јавната чистота подразбира машинско и рачно метење и миење на јавните површини.

За секојдневно одржување на јавната чистота на територијата на градот се ангажирани вкупно 27 работника или 9 работни екипи . Чистењето на јавните површини се одвива во следниот распоред:

8 екипи работат 6 пати неделно (од понеделник до сабота) во периферните улици во градот со работно време од 05^h до 12^h

Една екипа на одржување на јавна чистота во поширокото централно градско подрачје со работно време од 04^h до 11^h.

Една екипа на дневно одржување на поширокото градско подрачје и празнење на уличните корпи со работно време (од понеделник до петок) од 13³⁰ до 20³⁰ и недела со работно време од 5^h до 12^h.

Вкупната површина што секојдневно ја одржуваат 8^{те} работни групи во периферниот дел на градот изнесува 207.596 м² .

Двете работни групи кои што работат на одржување на јавната чистота секојдневно одржуваат површина од 85.898 м² и празнат 153 броја урбани корпи за отпад.

Покрај рачното метање во склоп на овој оддел има и 3 автомечачки и 1 машина за перење на плоштадот.

Покрај горенаведеното во првата половина од 2024 год се извршени следните активности :

- Генерално чистење на населено места Банско. .
- Чистење и уредување на населено место Куклиш.
- Чистење на населено место Баница.
- Прскање против коров на канал на ул. Крушевска Република
- Чистење на дива депонија на регионален пат Струмица – с. Баница, с.Водоча и с.Велгуса
- Генерално чистење на населено места Муртино
- Генерално чистење на населено места Водоча
- Генерално чистење на населено места Дабиле
- Секојдневно перење на улиците

Во месец јуни поточно на ден 26.06. и 27.06. 2024 година се интервенираше на гасење на пожар на депонијата Шапкар кај с. Добрашинци со работници и механизација.

Во првиот квартал на 2024 година има собрано 2 100 кгр. Пет пластика и 31 кгр. лименки.

1.3. Извештај за Управување и одржување на гробишта за период од I - VI месец 2024 година

Согласно новата организациона поставеност во склопот на Сектор “Комунална хигиена и управување и одржување на гробиштата, организирано е Одделение Управување и одржување на гробишта.

Во изминатото полугодие од 2024 година се реализираа тековни и развојни активности.

Во текот на изминатото Полугодие од 2024 година извршени се вкупно 202 погребни ..Погребите ги извршуваат приватните оператори за погребни дејности “Марјан-С”, “Марија Пласт” и “Игор и Б Интернационал”

Ние како управители сме задолжени да издаваме :

- Локациски места (гробно место)
- Протокол за регулациона , градежна и нивелациона линија.
- Водење дневник и регистар на погребани лица .
- Склучување на договори за носители на гробно место.
- Наплата на гробарина (годишна такса).

1.Тековни активности

- Секојдневно одржување на хигиената во капелскиот простор, просторот за издавање на помени и санитарниот простор.
- Секојдневно метење на просторот пред капелата, собирање на отпадот од корпите за отпад и изнесување на сметот.

- Во зимскиот период чистење на снегот пред капелскиот простор и пристапните патеки до гробните места.

- Кастрење на грмушки, гранки и сечење стари и исушени дрвја.

- Во пролетниот и летниот период редовно косење и третирање на тревата со хербицид околу гробните места и пристапните патеки до гробните места.

- Изработени 29 броја армирано бетонски рамови.

- Изработени 5 платформи во централниот масивен дел.

- Исечени 8 стари и биолошки мртви стебла, а засадени нови 70 дрва.

- Собрано 70 м³ отпад.

- Продадено 31 гробни места и 29 резервации.

2. Инвестициони (развојни активности)

Освен тековните активности реализирани се и следниве развојни активности:

- Поставување на бетонски пристапни патеки до гробните места од гробиштата вкупно 15 м².

- Изработено потпорни ѕидови под патот каде земјиштето е подложно на ерозија, во стариот дел, во должина од 6 м и висина 1,5 м.

- Тампонирање и бетонирање на пристапните патеки до гробните места.

- Рамнење на теренот и патот во новата парцела каде се вршат погребни и изведени и отворени 45 нови гробни места.

- Поставени бетонски корпи за отпад на новиот дел од гробиштата.

- Поставени 4 чешми на новиот дел и на места достапни за граѓаните.

- Обновени и поправени 2 клупи.

- Заменети 1 дрвени со метални електрични столба.

- Исчистен, уреден и ограден паркинг плацот.

- Заменети 4 бетонски столба за ограда со пластична мрежа со висина 2 м.

- Изработени скали и патека во централен дел и новата парцела.

- Обновени се 2 бетонски столбови со пластична мрежа во должина од 8 м покрај патот Струмица – с.Баница и исчистен и проширен одводниот канал во должина од 5 м.

- Во новата парцела каде моментално се вршат погребни извршивме порамнување на теренот, мерење и одбележување на нови гробни места.

- Пред капелскиот простор како и во дворот на католичката црква поправени се 4 искршени клупи и заменети со нови кадрони.

3. Придружни услуги кои одделението ги врши

- Изведба на бекатон плочки околу гробните места.

- Бетонирање околу гробните места.

1.4. Извештај за давање услуги на Пазарите за период од I – VI месец 2024 година

Во изминатите шест месеци од 2024 година пазарите во Струмица, со кои стопанисува ЈПКД “Комуналец” – Струмица, работеа според предвидувањата и во склад со Програмата за работа на јавното претпријатие .

Активностите на нив воглавно беа за тековно одржување на постоечката инфраструктура и опрема и секојдневна хигиена на површините и продажните објекти.

На почетокот на годината, по јавно објавен оглас беа склучени договори со сите корисници – регистрирани вршители на дејност за закуп на продажни места на сите пазари.

Договорите беа склучени со важност до крајот на календарската година и во нив се договорени сите должности и права на закуподавецот и закупецот.

Пазарите работеа по утврден Пазарен ред во кои се регулирани сите елементи за работа на пазарите поделно, односно условите за работа, работно време, дотурот на стока, одржување на хигиената и др.

Услугите на пазарите во овој период се наплаќаа по цени утврдени од УО на ЈПКД “Комуналец” – Струмица и со согласност од Советот на општина Струмица.

Наплатата на сите пазари се вршеше со фискални сметки за пазаришна такса и со каса прими за плаќања по фактури.

ПАЗАР НА МАЛО ГРАДСКИ ПАЗАР “ГЛОБАЛ“

Овој пазар, како централен и со најдобри услови за вршење промет на мало на прехранбени и на непрехранбени стоки, во овој период од годината работеше со вообичаена искористеност на капацитетот и промет на стоки.

Хигиената на површина во пазарот се вршеше непрекинато во работното време со остранување на одпадоците и со цогирање, а по затварање на пазарот и со машинско чистење со соодветни средства за дезинфекција на целата површина од страна на вработени од одделението пазари.

Во месец јуни 2024 година е поставено мрежа за засенчување на покрив од пазарот поточно на делот за продажба на обувки.

Во месец јуни се вршеше и ДДД на целата површина на пазарот.

ПАЗАР НА МАЛО “ЧЕШЕЛ“

Пазарот на мало "Чешел" во првата половина од 2024 година функционираше согласно неговата намена, односно како пазар за продажба на земјоделски производи, текстил, обувки и стоки од неколку занаетчиски дејности.

Различните стоки се продаваа на посебно организирани делови заради немешање на прехранбените производи со индустриските и занаетчиските.

Пазарот работи секој ден освен недела.

Хигиената на пазарот "Чешел" се одржуваше на потребно ниво со секојдневно метење и отстранување на сметот во работно време и после него. Еднаш неделно, секој неработен ден – недела пазарот се переше и се чистеа тезгите и сливниците од страна на вработените во одделението "Пазари".

Во месец јуни се вршеше и ДДД на целата површина на пазарот.

ПАЗАР НА МАЛО „КАНТОН“

Овој пазар работи само во пазарен ден – сабота.

Во изминатите шест месеци од 2024 година овој пазар работеше со нормално темпо на работа за овој период од годината.

Во месец јуни 2024 година извршена е ДДД на целата површина на пазарот од овластена фирма за таа намена

Пазарот се чистеше еднаш неделно од страна на вработените на одделението "Комунална хигиена".

ПАЗАР НА ГОЛЕМО "КВАНТИ ПАЗАР"

Во периодот од месец јануари до месец јуни 2024 година кванти пазарот работеше вообичаено со нормален интензитет.

На овој пазар вообичаено се вршеше тековно одржување.

Услугите што јавното претпријатие ги вршеше во овој период се состоеја во издавање простор за објекти (бараки) за откуп и продажба на земјоделски стоки и за угостителска дејност, простор за продажба од возила и запрежни коли и простор за празни возила.

Во делот на сточниот пазар еднаш неделно (сабота) се организираше промет на жива стока – крупен и ситен добиток.

Чистотата на кванти пазарот, како целина, се одржуваше со секојдневно метење и собирање на сметот, а по потреба и перење на асфалтираната површина.

За собирање на сметот се поставени повеќе контејнери на повеќе локации.

Во месец јуни 2024 година извршена е генерално чистење на целата површина на пазарот од страна на вработени во претпријатието..

1.5.Извештај за Уредување и одржување паркови и зелени рекреативни површини за период од I – VI месец 2024 година

Согласно организационата поставеност во склоп на Сектор “Управување и одржување јавно зеленило и Пазари,, организирано е одделението „Управување и одржување на јавно зеленило”.

Во Одделението „Управување и одржување на јавно зеленило” динамиката и интензитетот на одржување на јавно градско зеленило во првите шест месеци од 2024 година е одредена согласно со Оперативната програма. Вкупните зелени површини кои ги одржува Одделението „Управување и одржување на јавно зеленило се следните:

1. ПАРКОВСКИ ПОВРШНИ

Во парковски површини спаѓат следниве:

1.1 Парк пред Собрание_____	3.250 м2
1.2 Градски парк (прв дел)_____	22.575м2
1.3 Градски парк (втор дел)_____	16.493м2
1.4 Градски парк (трет дел)_____	50.000м2
1.5 Бежански парк_____	860м2
1.6 Парк „29 Ноември,,_____	750м2
1.7 Еко Парк -----	2.500 м2
Вкупно:_____	96.428 м2

2. ЗЕЛЕНИ ПОВРШНИ НА БУЛЕВАРИ

Во зелени површини на булевари спаѓаат следниве:

2.1 Бул. „Благој Јанков Мучето“_____	1.391м2
2.2 Бул. „Ленинова“_____	918м2
2.3 Бул. „Гоце Делчев“_____	850м2
2.4 Бул. „Балканска“_____	700м2
2.5 Бул. „Климент Охридски“_____	1.100м2

Вкупно: _____ 4.959м²

3. ДРУГИ ЗЕЛЕНИ ПОВРШИНИ

Во други зелени површини кои се од јавен карактер и кои се под интензивно одржување се :

- 3.1 Ул. „Благој Јанков Мучето“ _____ 700м²
 - 3.2 Плоштад „Гоце Делчев“ _____ 280м²
 - 3.3 Зелени површини на „Булевар Маршал Тито“ _____ 250м²
 - 3.4 Зеленило кај „Тинекс“ _____ 50м²
 - 3.5 Кружен тек на ул.„Балканска“ _____ 172м²
 - 3.6 Кружен тек на ул. „22 Декември“ _____ 410м²
 - 3.7 Зелена површина на ул. „Брака Миладинови“ _____ 375м²
 - 3.8 Зелена површина на ул. „Климент Охридски“ _____ 1.100м²
 - 3.9 Зелена површина на ул.„Братство и Единство“ _____ 78м²
 - 3.10 Зелена површина на ул. „Маршал Тито“ _____ 1.030м²
 - 3.11 Кружен тек на ул. „Климент Охридски“ _____ 452м²
 - 3.12 Кружен тек на бул „Гоце Делчев“ _____ 275м²
 - 3.13 Кружен тек на бул. „Маршал Тито“ _____ 310м²
 - 3.14 Кружен тек на бул. „Ленинова“ _____ 51м²
- Вкупно: _____ 5.515м²

Вкупната површина на парковите, булеварите и другите зелени површини е 106.902м². За овие површини Одделението „Управување и одржување на јавно зеленило ги изведуваше сите работни операции кои беа потребни во зависност од временскиот период.

Во првите шест месеци од 2024 година извршени се следните активности за одржување на зеленилото според Програмата за 2024 год. и тоа: окопување на цветни леи, прашење и окопување на ружи и садници, кроење на грмушки и дрвја, кроење на жива ограда, припрме на цветни површини, садење на сезонско цвеќе, собирање на отпадоци, метење на патеки, правење на ивици по булевари, собирање на лист од зелени површини, косење на зелени површини.

Исто така надвор од програмата е одржувањето на детските игралишта во Струмица и во населените места с.Дабиле и с.Добрејци. Во периодот од месец јануари до месец јуни 2024 година редовно се одржуваат сите зелени површини во населените места кои гравитираат околу градот Струмица. Се вршеше чистење и косење на зелените

површини во населените места: Дабилџе, Просениково, Добрејци, Градско Балдовци, Куклиш, Свидовица и Костурино. Исто така извршено е кроење на одредени дрвја и дрвореди и чистење на затревени површини покрај некои улици и тротоари во градот по пријава од граѓаните преку Систем 48.

ЈПКД "Комуналец"
Струмица



1. Институционална поставеност и дејност на претпријатието

ЈП Комуналец - Струмица (понатаму именувано како ЈПКД) е формирано како комунално претпријатие со одлука на Собранието на општина Струмица на 28.11.1989. Статутот на ЈПКД е усвоен од Управниот одбор на 27.11.2009 година. ЈПКД согласно статут ги обезбедува следните услуги:

1. Производство, обработка и снабдување со вода за пиење
2. Собирање и отстранување на отпадни и атмосферски води
3. Собирање, преработка и отстранување на цврст отпад
4. Одржување на паркови, рекреативни подрачја и гробишта
5. Одржување на јавна хигиена
6. Изнајмување недвижен имот
7. Изградба/реновирање на инфраструктура за водоснабдување и отпадни води

Со Статутот се утврдува ЈПКД како независен правен субјект, управуван од страна на директор кој го именува градоначалникот на општината. Управувањето го врши Управниот одбор, кој се состои од 5 члена. Надзорот над финансиското сметководство го врши Надзорниот одбор, кој го формира Советот на општината. Надзорниот одбор се состои од 5 надворешни членови.

2. Организација и вработени

Моменталната екипираност и организациона структура за 01.01.30.06.2024 год. за ЈПКД е организирано во 10 сектори и две одделенија директно управувани од директорот, со моментален број на вработени на крајот на периодот односно на 30.06.2024 година изнесува 340 вработен, споредено со состојба на 30.06.2022 година кога бројот на вработени изнесува 322.

Просечниот број на вработени во текот на првите шест месеци од 2024 година изнесува 346 вработени споредено со 2023 кога просечниот број на вработени изнесува 324.

3. Остварени деловни резултати

Во првото полугодие од 2024 година ЈПКД Комуналец Струмица искажува позитивен финансиски резултат –добивка од редовното работење пред оданочување во износ од 415.478,00 денари.

Вкупните приходи за периодот (01.01-30.06/2024) бележат намалување во споредба со истиот период 2023 година во износ од 6.293.198,00, а за анализираниот период вкупните расходи се намалени за износ од 3.268.276,50 денари.

Табела 1.1: Преглед на вкупни приходи и расходи 2024 година за период 01.01.-30.06/2024

1	ВКУПЕН ПРИХОД	170.374.407,00
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	169.958.929,00
3	ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	415.478,00
4	ДАНОЦИ ОД ДОБИВКА	0,00
5	ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ	415.478,00
	Распоредена за:	
а)	СРЕДСТВА ЗА РЕЗЕРВИТЕ	20.773,00
б)	РЕИНВЕСТИРАНА ДОБИВКА	394.705,00
в)	НЕРАСПРЕДЕЛЕНА ДОБИВКА	

1.2: Биланс на успех за период 01.01.-30.06.2024

Ред. бр.	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
			Тековна година	Претходна година
1	2	3	5	6
I.	ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)	201	169.315.600,00	175.510.346,00
2.	Приходи од продажба	202	166.833.680,00	170.600.636,00
3.	Останати приходи	203	2.481.920,00	4.909.710,00
4.	Промена на вредноста на залихи на готови производи и на недовршено производство	XXX	XXX	XXX
4.а.	Залихи на готови производи и на недовршено производство на почетокот на годината	204	762.500,00	735.000,00
4.б.	Залихи на готови производи и на недовршено производство на крајот на годината	205	752.500,00	750.000,00
5.	Капитализирано сопствено производство и услуги	206	0,00	0,00
II.	РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (208+209+210+211+212+213+218+219+220+221+222)	207	169.747.771,00	172.178.135,00
7.	Трошоци за сировини и други материјали	208	37.372.964,00	40.155.953,00
8.	Набавна вредност на продадени стоки	209	0,00	0,00
9.	Набавна вредност на продадени материјали, резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	210	0,00	0,00
10.	Услуги со карактер на материјални трошоци	211	17.920.764,00	33.239.968,00

11.	Останати трошоци од работењето	212	6.283.492,00	5.181.258,00
12.	Трошоци за вработени (214+215+216+217)	213	93.505.389,00	80.083.938,00
12.а.	Плати и надоместоци на плати (нето)	214	61.892.182,00	52.402.883,00
12.б.	Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	4.724.459,00	3.894.796,00
12.в.	Придонеси од задолжително социјално осигурување	216	25.898.809,00	21.894.105,00
12.г.	Останати трошоци за вработените	217	989.939,00	1.892.154,00
13.	Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218	14.588.552,00	13.435.770,00
14.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219	0,00	0,00
15.	Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220	0,00	20.000,00
16.	Резервирања за трошоци и ризици	221	0,00	0,00
17.	Останати трошоци од работењето	222	76.609,00	61.248,00
III.	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)	223	1.058.808,00	1.157.260,00
19.	Финансиски приходи од односи со поврзани друштва (225+226+227+228)	224	0,00	0,00
19.а.	Приходи од вложувања во поврзани друштва	225	0,00	0,00
19.б.	Приходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	226	0,00	0,00
19.в.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	227	0,00	0,00
19.г.	Останати финансиски приходи од работење со поврзани друштва	228	0,00	0,00
20.	Приходи од вложувања во неповрзани друштва	229	0,00	0,00
21.	Приходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	230	1.058.808,00	1.157.260,00
22.	Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231	0,00	0,00
23.	Нереализирани добивки (приходи) од финансиски средства	232	0,00	0,00
24.	Останати финансиски приходи	233	0,00	0,00
IV.	ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)	234	201.158,00	1.064.070,00
26.	Финансиски расходи од односи со поврзани друштва (236+237+238)	235	0,00	0,00
26.а.	Расходи по основ на камати од работење со поврзани друштва	236	0,00	0,00
26.б.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со поврзани друштва	237	0,00	0,00
26.в.	Останати финансиски расходи од поврзани друштва	238	0,00	0,00
27.	Расходи по основ на камати од работење со неповрзани друштва	239	201.158,00	1.064.070,00
28.	Расходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	240	0,00	0,00

29.	Нереализирани загуби (расходи) од финансиски средства	241	0,00	0,00
30.	Вредносно усогласување на финансиски средства и вложувања	242	0,00	0,00
31.	Останати финансиски расходи	243	0,00	0,00
32.	Удел во добивката на придружените друштва	244	0,00	0,00
33.	Удел во загубата на придружените друштва	245	0,00	0,00
34.	Добивка од редовното работење (201+223+244) - (204-205+207+234+245)	246	415.478,00	3.440.400,00

2.1.Во продолжение се дадени расчленети сите приходи по категории нивната структура и споредба со истиот период изминатата година.

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
A	ВКУПНИ ПРИХОДИ	170.374.407,50	176.667.605,50	-3,69%	100,00%
1	приход од водоснабдување	52.739.064,50	49.617.583,50	5,92%	30,95%
а	од претпријатија	17.699.395,00	17.454.198,00	1,39%	33,56%
б	од домаќинства	31.689.047,00	27.808.724,00	12,24%	60,09%
в	приходи од услуги водоснабдување	3.350.622,50	4.354.661,50	-29,97%	6,35%

Кај приходите од водоснабдување имаме зголемување од 5,92 % во однос на истиот период 2023 година како резултат на зголемување на приходите кај домаќинствата и тоа поради зголемената потрошувачка на вода и зголемениот број фактурирани метри кубни, и делумно прати минимално зголемената тарифа од страна на РКЕ. Зголемувањето кај правните субјекти изнесува 1,39%.

Во продолжение е прилог табела за фактурирање на потрошувачката за паркови зеленило јавни чешми и сл:

Преглед на фактурирана вода на ОПШТИНА СТРУМИЦА ЈАВНА ПОТРОШУВАЧКА ЗА ПЕРИОД 04-06/2024

ДЕЛОВЕН ОБЈЕКТ	МЕСТО НА ПОТРОШУВАЧКА	ВОДОМЕР	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 04/2024	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 05/2024	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 06/2024
3840	ПОМОШНО ИГРАЛИШТЕ	ИМА	41	65	0
3841	ГРАДСКА ФОНТАНА	ИМА	123	105	384
3842	СПОРТСКО ИГРАЛИШТЕ	ИМА	0	0	0
3843	ЕКО ПАРК ДО ВАПЦАРОВ	ИМА	0	0	1612
3844	ЗЕЛЕН ПОЈАС НА УЛ.ЛЕНИНОВА	ИМА	0	0	1443
3845	ЈАВНА ЧЕШМА ВО ГРАДСКИ ПАРК	ИМА	1067	839	2368
3846	ЈАВНА ЧЕШМА ВО МАЛ ПАРК	НЕМА	670	705	705

3847	ЈАВНА ЧЕШМА ГЛОБАЛ	НЕМА	680	715	715
3848	ЈАВНА ЧЕШМА ТИНЕКС	НЕМА	700	705	715
3849	ЈАВНА ЧЕШМА ПОШТА	НЕМА	620	715	650
3850	ЈАВНА ЧЕШМА ДЕТСКА ГРАДИНКА	ИМА	0	0	0
3851	ЈАВНА ЧЕШМА НИКОЛА ВАПЦАРОВ	НЕМА	715	675	675
3852	ЈАВНА ЧЕШМА БЕЖАНСКИ ПАРК	НЕМА	685	685	685
3853	ЈАВНА ЧЕШМА НИКОЛА КАРЕВ	НЕМА	600	600	600
3854	ЈАВНА ЧЕШМА ДИРЕКЦИЈА ПАРК	НЕМА	720	725	725
3855	ЈАВНА ЧЕШМА СВ.ДИМИТРИЈА	НЕМА	605	605	605
3856	ЈАВНА ЧЕШМА БОШКО БУХА	НЕМА	600	600	600
3857	ЈАВНА ЧЕШМА НОВ СОБОРЕН ХРАМ	НЕМА	620	620	620
3858	ЈАВНА ЧЕШМА БАНИЦА	НЕМА	0	0	0
3859	ЈАВНА ЧЕШМА ДАБИЛЕ	НЕМА	0	0	702
3860	ЈАВНА ЧЕШМА ВОДОЧА	НЕМА	0	0	659
3861	ЈАВНА ЧЕШМА МУРТИНО	НЕМА	0	0	1256
3862	ЈАВНА ЧЕШМА МУРТИНО ГРОБИШТА	НЕМА	0	0	0
3863	ЈАВНА ЧЕШМА БАНСКО	НЕМА	0	0	690
3864	ЈАВНА ЧЕШМА САЧЕВО	НЕМА	0	0	1334
3865	ЈАВНА ЧЕШМА СВИДОВИЦА	НЕМА	0	0	0
3866	ЈАВНА ЧЕШМА КУКЛИШ	НЕМА	0	0	695
3867	ЈАВНА ЧЕШМА ГРАДСКИ ПАРК ЕЗЕРЦЕ	ИМА	10500	10500	10500
3868	ДЕТСКО ИГРАЛИШТЕ ШПИКИ	ИМА	0	1271	1235
		ВКУПНО	18946	20130	30173

Зголемување од 12,24% имаме во остварување на приходите кај домаќинствата во однос на 2023 година. Намалување од 29,28% имаме во остварувањето на приходите од услуги од водоснабдување, услуги од типот на нови приклучоци, поставување на водоводни линии за сметка на други комитенти, чија реализација се очекува да биде поголема во второто полугодие од 2023 година каде ќе се изврши реконструкција на водоводна линија на потегот Крушевска република.

Во продолжение се дадени фактурирани метри кубни вода, одведување на отпадни води и прочистување на отпадни води во анализираниот квартал:

Категорија на потрошувач	јан-јун/2024	јан-јун/2023	% на раст
Домаќинства			
Водоснабдување	933.452	891.704	4,47%
Одведување отпадни води	798.501	786.739	1,47%
Прочистување отпадни води	720.749	701.520	2,67%
Стопанство			
Водоснабдување	376.995	376.221	0,21%
Одведување отпадни води	252.802	236.935	6,28%
Прочистување отпадни води	250.887	235.199	6,25%
Вкупно Водоснабдување	1.310.447	1.267.925	3,24%
Вкупно Одведување отпадни води	1.051.303	1.023.674	2,63%
Вкупно Почистување отпадни води	971.636	936.719	3,59%

Фактурирани се вкупно 1.310.447 метри кубни во анализираниот период кој е зголемен за 3,24% како резултат на растот на фактурирање кај домаќинствата. Раст од 4,47 % е забележано кај фактурирањето на физичките лица во споредба со истиот период 2023 година.

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
2	приходи од канализација	22.635.778,50	27.949.637,00	-23,48%	13,29%
а	од претпријатија	4.810.768,00	4.807.564,50	0,07%	21,25%
б	од домаќинства	8.801.130,00	8.481.777,50	3,63%	38,88%
в	приходи од услуги од канализација	9.023.880,50	14.660.295,00	-62,46%	39,87%

Кај приходите од собирање отпадни води имаме намалување од 23,48% што се должи на намалувањето на услугите од канализација кои се намалени за 62,46% како резултат на тоа што во претходната година се вршеше чистење на одводните канали и атмосферската канализација кое чистење, не се врши секоја година. Учесството на приходите од канализација во вкупните приходи изнесува 13,29% додека пак учеството на приходите од канализација од правни лица во вкупните приходи од канализација изнесува 21,25%.

Приходи од прочистување отпадни води:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
3	прочистување на отпадни води	12.789.477,50	12.194.735,50	4,65%	7,51%
а	од претпријатија	5.084.208,00	4.842.895,50	4,75%	39,75%
б	од домаќинства	7.705.269,50	7.351.840,00	4,59%	60,25%

Приходите од прочистување на отпадни води бележат раст од

4,65% во спредба со истиот период 2023 година и нивното учество во вкупните приходи изнесува 7,51%.

Приходи од погребни дејности:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
3	приходи од погребни дејности	9.087.649,00	4.200.820,00	53,77%	5,33%
а	приходи од гробарина	4.773.023,00	2.247.957,00	52,90%	52,52%
б	приходи од гробни места	1.377.560,00	858.128,00	37,71%	15,16%
в	приходи од оператори	1.529.088,00	974.421,00	36,27%	16,83%
г	наемнини капела	1.407.978,00	120.314,00	91,45%	15,49%

Приходите од погребни дејности бележат зголемување од 53,77% ваквото зголемување се должи на зголемување на приходите од гробарина каде согласно новиот систем на евиденција на комитентите се испратија фактури за гробарина за 2024 на 80% од сите комитенти. Сето тоа придонесе за зголемување и на останатите ставки како резервацијата на гробни места приходите од оператори и наемнините. Учетството на приходите од погребни дејности во вкупните приходи изнесува 5,33%, додека пак учеството на приходите од гробарина во приходите од погребни дејности изнесува 52,52% .

Приходи од зеленило и изнесување на смет:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
4	зеленило	5.521.358,00	10.627.019,50	-92,47%	3,24%
5	изнесување на смет	57.849.889,00	59.302.597,00	-2,51%	33,95%
а	од претпријатија	28.362.213,00	28.406.023,00	-0,15%	49,03%
б	од домаќинства	28.684.842,00	28.523.715,00	0,56%	49,58%
в	приходи од услуги од изнесување на смет	802.834,00	2.372.859,00	195,56%	1,39%

Кај приходите од одделението за зеленило и разубавување на животна средина имаме намалување на реализацијата за 92,47% како резултат на изборниот период каде активностите за изградба на нови паркови ќе се одвиваат во второто полугодие од 2024 година, приходите од зеленило во првото полугодие се согласно програмата на општината за јавно зеленило за 2024 година. Приходите од собирање на смет бележат незначително намалување од 2,51% кое е незначително и приходите се во рамките на нормалните вредности за во првото полугодие од годината, нивното учество во вкупните приходи изнесува 33.95%, додека пак распределбата на приходите од физички и правни лица во

приходите од смет изнесува 49,03% со 49,58 % во корист на физичките лица.

Приходи од пазари:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
б	Приходи од пазари	6.236.172,00	6.708.243,50	-7,57%	3,66%
а	приходи од пазар Глобал	2.509.702,50	2.765.792,00	-10,20%	40,24%
б	приходи од пазар Чешел	545.416,00	605.666,50	-11,05%	8,75%
в	приходи од пазар Кантон	53.119,50	55.119,50	-3,77%	0,85%
г	приходи од пазар Кванти	3.127.934,00	3.281.665,50	-4,91%	50,16%

Кај приходите од пазарите имаме намалување од 7,57% како резултат на пад на пазарна такса од пазарот Кантон и пазарот Кванти, и намалување на приходите во пазарот Глобал, менаџментот на претпријатието превзема мерки за детално утврдување на причините и нивно анулирање. Учеството на приходите од закупнина на пазаришен простор и пазарна такса во вкупните приходи учествува со 3,66%, додека пак најголемо учество во вкупните приходи од пазари има пазарот Кванти со учество од 50,16 %, па следува Глобал со 40,24%.

Останати приходи:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
7	Останати Приходи	3.515.019,00	6.066.969,50	-72,60%	2,06%
а	приходи од наплата на судски адвокатски нотарски	1.396.331,50	1.336.101,00	4,31%	39,72%
б	приходи од камата	1.058.807,50	1.157.260,00	-9,30%	30,12%
в	приходи од наплатени спорни побарувања	1.059.880,00	1.545.212,50	-45,79%	30,15%
г	приходи од минати години	0,00	10.500,00	0,00%	0,00%
д	укинати обврски по надоместоци	0,00	2.017.896,00	0,00%	0,00%

Останати приходи кои ги сочинуваат наведените во претходната табела учествуваат во вкупните приходи со 2,06% и кај нив имаме намалување како резултат на вонредните приходи во 2023 година по судски пресуди, намалување од 45,79% имаме во наплата на спорни и сомнителни побарувања, приходите од наплата на судски и адвокатски и нотарски побарувања бележат раст од 4,31%.

2.2.Остварени расходи во прво полугодие 2024 година споредено со истиот период 20223 година:

2.2.3 Материјални трошоци и амортизација

В	ВКУПНИ РАСХОДИ	169.958.929,00	173.227.205,50	-1,92%	100,00%
1	материјални трошоци и амортизација	69.608.652,00	86.538.123,50	-24,32%	40,96%
1,1	трошоци за сировини и материјали	17.702.296,50	19.264.645,00	-8,83%	10,42%
	трошоци за материјали	16.396.168,00	17.137.196,00	-4,52%	9,65%
	трошоци за канцелариски материјали	983.480,00	902.721,00	8,21%	0,58%
	трошоци за хигиена и чистење	199.725,00	693.188,00	-247,07%	0,12%
	трошоци за заштитини средства	122.923,50	531.540,00	-332,42%	0,07%
1,2	трошоци за енергија	16.884.017,00	17.149.829,00	-1,57%	9,93%
	електрична енергија	9.423.397,00	9.643.115,50	-2,33%	5,54%
	електрична енергија- администрација	460.408,00	547.368,00	-18,89%	0,27%
	гориво	6.283.462,00	6.177.810,00	1,68%	3,70%
	гориво-администрација	348.449,00	300.948,00	13,63%	0,21%
	дрва-природен гас	368.301,00	480.587,50	-30,49%	0,22%
1,3	потрошени резервни делови	2.303.217,00	3.439.278,00	-49,32%	1,36%
1,4	отпис на ситен инвентар	483.433,50	302.201,50	37,49%	0,28%
1,5	транспортни услуги	1.833.290,00	1.403.920,00	23,42%	1,08%
	услуги во патен сообраќај	100,00	13.890,00	13790,00%	0,00%
	ПТТ-услуги	1.470.048,00	1.265.469,00	13,92%	0,86%
	трошоци за поштенски пратки	363.142,00	124.561,00	65,70%	0,21%
1,6	услуги за одржување	5.309.057,50	8.572.913,50	-61,48%	3,12%
	одржување софтвер	435.308,00	419.422,50	3,65%	0,26%
	одржување опрема и градежни објекти	1.815.162,50	1.505.066,50	17,08%	1,07%
	сервисирање на возила	3.058.587,00	2.606.595,50	14,78%	1,80%
	одржување и заштита на жив средина	0,00	4.041.829,00	0,00%	0,00%
	услуги од граѓани работно ангажирани	8.357.035,00	11.404.629,00	-36,47%	4,92%
1,7	останати услуги	2.147.753,00	11.318.689,00	-427,00%	1,26%
	производни(ангажирање механизација)	1.713.526,50	10.679.783,00	-523,26%	1,01%
	патарина	24.346,00	23.890,00	1,87%	0,01%
	контрола на квалитет	153.828,50	163.623,50	-6,37%	0,09%
	регистрација	256.052,00	451.392,50	-76,29%	0,15%
1,8	трошоци за закупнина	0,00	246.248,00	0,00%	0,00%
1,9	Амортизација	14.588.552,50	13.435.770,50	7,90%	8,58%

Вкупните расходи на ЈПКД Комуналец Струмица за првото полугодие 2024 година изнесуваат **169.958.929,00 денари** и се намалени за 1,92% во споредба со истиот период 2023 година, пред се поради намалувањето на трошоците за ангажирање на градежна механизација намалување на трошоците за работно ангажирање и намалување на трошоците за материјали без да се намали интензитетот и квалитетот на сервисирање на услугите спрема граѓаните на Општина Струмица.

Во делот на материјалните трошоци и амортизација спаѓаат трошоците за суровини и материјали, трошоците за енергија, потрошени резервни делови, ситен инвентар транспортните услуги, услугите за одржување, производните услуги и амортизацијата на градежните објекти, опремата и нематеријалните средства. Истите учествуваат со 40,96 % во вкупните расходи на претпријатието и во споредба со истиот период за 2023 година се намалени за 24,32%, пред се поради намалувањето на трошокот за хигиенски средства и трошокот за заштитини средства, но и намалување имаме кај трошокот за материјали за 4,52%. Кај трошокот за електрична енергија во табелата што следува се дадени потрошените киловат часови по месеци за 2024 година споредбено со истиот период 2023 година:

месеци	2023		2024	
	ВКУПНО kWh	ВКУПНО МКД	ВКУПНО kWh	ВКУПНО МКД
јануари	191.457,00	1.712.445,50	224.847,00	1.827.029,50
февруари	186.447,00	1.678.410,00	195.431,00	1.401.025,50
март	218.352,00	1.650.465,00	205.967,00	1.412.457,50
април	190.313,56	1.552.309,50	194.461,51	1.290.065,50
мај	203.890,00	1.898.220,00	200.963,00	1.598.470,50
јуни	219.048,00	1.712.362,50	226.557,00	2.354.656,50
Вкупно	1.209.507,56	10.204.212,50	1.248.226,51	9.883.705,00

Во првото полугодие од тековната 2024 година се потрошени 1.248.226 киловат часови за износ од 9.883.705 денари кој како вкупен трошок е помал за разлика од истиот период 2023 година но потрошувачката на енергија е поголемо каде ќе се превземат напори за намалување на истатата со цел уште поголемо намалување на трошоците за електрична енергија. Трошокот за гориво за првото полугодие за 2024 година изнесува 5.274.868,50 денари и е зголемен минимално за 1,68 % во однос на истиот период 2023 година, во прилог табела за потрошувачка на нафта количински и вредносно за првото полугодие 2024 година споредено со 2023 година.

Материјално		2024		2023	
Идент	Назив	Количина	Вредност	Количина	Вредност
04-3260	НАФТА	83.977,75	5.274.868,50	78.942,25	5.029.067,50
04-3584	БЕНЗИН	5.696,5	395.859,00	5.696,50	395.859,00

Трошокот за резервни делови се однесува на употребените залихи од магазините, издадени резервни делови за тековно одржување

на средствата за работа, и за тековно одржување на транспортните средства. Трошокот за резервни делови бележи намалување од 49,32%.

Отписот на ситен инвентар согласно важечките сметководствени политики, ситниот инвентар чија набавна вредност е помала од 500 евра во денарска противвредност и чиј корисен век е помал од една година веднаш се признава сметководствено како расход. Ваквиот трошок бележи зголемување во однос на 2023 за 37,49 %, меѓутоа тоа може да се смета како незначително, во однос на потребата од истите и имајќи го во предвид нивното учество во вкупните трошоци.

Услугите со карактер на материјални трошоци ги опфаќаат транспортните услуги, услуги за одржување, закупнината и производните услуги. Транспортните услуги ги опфаќаат трошоците за мобилна и фиксна телефонија кои се движат на ниво од претходниот период зголемени за 23,42%, и трошоците за поштенски пратки кои се зголемени за 65,70%, за 13,92% се зголемени трошоците за мобилна и фиксна телефонија, учеството на вкупните транспортни трошоци изнесува 1,08% во вкупните трошоци .

Услугите за одржување се намалени за 61,48% пред се како резултат на намалени трошоци кај ставката одржување и заштита на животна средина поради тоа што реконструкцијата и обновата на парковите е планирана во втората половина на 2024 година каде ќе има сериозни зафати во делот на реконструкција и обнова на паркови. Во однос на другите ставки од услугите за одржување имаме благ пораст имајќи го во предвид учеството на овие трошоци во вкупните расходи на претпријатието.

Кај услугите од граѓани работно ангажирани т.е сезонски работници имаме намалување од 36,47% во споредба со истиот период 2023 година како резултат на зголемена ефикасност на работниците каде и покрај зголемените активности на претпријатието во пролетните месеци за чистење на канализационата мрежа и одржување на чистотата на градот, сепак се постигна намалување на овие трошоци. Меѓутоа заложите на менаџментот на претпријатието се да до крајот на годината значително го намали овој трошок преку трансформирање на овие работно ангажирани во редовно вработени во претпријатието.

Производните услуги бележат енорно намалување како резултат на намалување на ставката ангажирање на механизација со која претпријатието не располага, ваквите трошоци беа значително зголемени во 2023 година и ова година се прават максимални

напори за нивно намалување без да се предизвика намалување на квалитетот на услугите кој што ги дава претпријатието. Во текот на 2024 се планира и набавка на механизација за водовод и канализација.

Амортизацијата на основните средства бележи зголемување од 7,90% како резултат на новонабавените транспортни средства во претходниот период и изградените нови канализациони линии во 2022 и нова опрема набавена во сите процеси на работа во 2024 година, учеството на трошокот за амортизација во вкупните трошоци изнесува 8,58%. Во прилог е даден рекапитулар за набавка на основни средства во период 01.01/2024-30.06/2024 година:

Класификација	Набавна вредност	Исправка на вредноста	Неотпришана вредност
АЛ - Алат, погонски инвентар и мебел	142.927,50	6.909,00	136.018,50
КО - Компјутери	143.500,00	12.228,00	131.272,00
ВКУПНО	286.427,50	19.137,00	267.290,50

2.2.4 Нематеријални трошоци

2	Нематеријални трошоци	7.547.060,00	7.366.980,00	2,39%	4,44%
2,1	надомест на работници	502.029,00	449.257,00	10,51%	0,30%
	дневници за службени патувања	502.029,00	449.257,00	10,51%	0,30%
	сместување при службени патувања	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2,2	Други лични примања на вработени	487.910,00	1.442.897,00	-195,73%	0,29%
	Регрес за годишен одмор	16.667,00	0,00	100,00%	0,01%
	помош во случај на смрт на вработени	0,00	200.934,00	0,00%	0,00%
	отпремнина	117.295,00	515.351,00	-339,36%	0,07%
	останати лични примања(храна,превоз)	353.948,00	726.612,00	-105,29%	0,21%
2,3	трошоци за управни органи	228.904,00	352.246,00	-53,88%	0,13%
2,4	банкарска провизија	643.748,00	573.464,00	10,92%	0,38%
2,5	трошоци за спонзорство	72.484,00	104.002,00	-43,48%	0,04%
2,6	репрезентација	300.074,00	319.045,50	-6,32%	0,18%
2,7	премии за осигурување	454.528,00	55.020,00	87,90%	0,27%
2,8	реклама и пропаганда	273.629,00	293.568,00	-7,29%	0,16%
2,9	членарина за комунални и стоп. Асоцијации	141.664,00	66.000,00	53,41%	1,50%
2,1	останати нематеријални трошоци	4.442.090,00	3.711.480,50	16,45%	2,61%
2,11	трошоци за одобренија за комитенти	101.058,00	78.603,00	22,22%	0,06%
2,12	адвокатски услуги	849.960,00	789.146,00	7,15%	0,50%
2,13	здравствени услуги	453.020,00	621.790,00	-37,25%	0,27%
2,14	трошоци за стручна литература	187.812,50	124.429,00	33,75%	0,11%
2,15	нотарски трошоци	1.291.020,00	572.225,00	55,68%	0,76%
2,16	извршни трошоци	124.838,50	200.583,00	-60,67%	0,07%
2,17	трошоци за судски такси	324.395,00	45.501,00	85,97%	0,19%
2,18	трошоци за компјутерски услуги и делови	300.862,50	381.933,00	-26,95%	0,18%
2,19	трошоци за проектна документација	40.419,00	34.725,00	14,09%	0,02%

Квартален финансиски извештај за период 01.01.-30.06.2024 година

2,2	трошоци за огласи за јавни набавки	194.138,50	156.845,50	19,21%	0,11%
2,21	трошоци за ревизија на фин извештаи	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2,22	други нематеријални трошоци	574.566,00	705.700,00	-22,82%	0,34%

Во табела 2.2.4 се дадени расчленети нематеријалните трошоци, нивното вкупно учество во вкупните трошоци изнесува 4,44%, што е незначително во однос на останатите трошоци. Кај надоместот на работници имаме зголемување од 10,51% поради порастот на дневниците за службени патувања но нивното учество во вкупните расходи е само 0,30%, другите лични примања на вработени се намалени за голем процент, како резултат на намалениот број на пензионирања во првото полугодие во 2024 година, и нивното учество во вкупните расходи изнесува 0,29%.

Значително намалување имаме кај трошоците за управни и надзорни органи, трошоците за спонзорство. Поради поголемиот број на утужени комитенти имаме зголемување кај адвокатски и нотарски трошоци, кај премиите за осигурување имаме зголемување поради АВР или временското разграничување на премиите за периодот за кој се однесуваат. Намалување имаме кај извршните трошоци поради намалениот број комитенти кои се дадени на извршување поради неможност за наплата со благи мерки. Значително намалување имаме кај трошоците за одобренција за комитенти поради замената на поголемиот дел од водомерите со дигитални водомери.

1.2.4 Бруто плати и трошоци на вработени

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
3	БРУТО ПЛАТИ	92.515.450,00	78.191.784,00	15,48%	54,43%
	Нето плати	61.892.182,00	52.402.883,00	15,33%	36,42%
	Придонеси од плата	25.898.809,00	21.894.105,00	15,46%	15,24%
	Даноци од плата	4.724.459,00	3.894.796,00	17,56%	2,78%

Кај бруто платите имаме зголемување од 15,48% како резултат на новото усогласување на минимална плата од месец септември 2023 година согласно општиот колективен договор кој предизвика раст на платите во јавниот сектор за 10% и сето тоа предизвика и раст на бруто платата во однос на истиот период 2023 година. Трошокот за бруто плата во вкупните трошоци изнесува 54,43%.

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на раст	% учество
А	ВКУПНИ ПРИХОДИ	170.374.407,50	176.667.605,50	-3,69%	100,00%
3	БРУТО ПЛАТИ	92.515.450,00	78.191.784,00	15,48%	55,00%

Учеството на вкупната бруто плата во вкупните приходи изнесува 54,30% додека нето платата учеството изнесува 36,33%. Во споредба со 2023 година каде учеството на трошокот за бруто плата изнесуваше 44,26% имаме зголемување на учеството од 10,04%.

2.2.6 Расходи на финансирање

Расходи на финансирање	277.767,00	1.145.318,00	-312,33%	0,16%
Камати	201.158,00	1.064.070,00	-428,97%	0,12%
Вредносно усогласување на побарувања	31.346,00	20.000,50	36,19%	0,02%
Казни пенали надомест на штети	45.263,00	7.171,50	84,16%	0,001%
расходување на опрема			0,00%	0,00%
расходи врз основа на директен отпис	0,00	54.076,00	0,00%	0,00%
кало растур			0,00%	0,00%
трошоци во продадени готови производи	10.000,00	-15.000,00	250,00%	

Учеството на расходите на финансирање во вкупните расходи изнесува 0,14% истите се состојат од камати за задоцнување при исплата на спогодбени договори, вредносно усогласување на побарувања, казни пенали и надомест на штети, расходи врз основа на директен отпис итн. Кај расходите на финансирање имаме значително намлување на каматите за задоцнето плаќање на казните и надоместите на штети.

2. Биланс на состојба

БИЛАНС НА СОСТОЈБА (ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА) НА ДЕН 30.06.2024 споредбено со 30.06.2023				
ред Бр.	Позиција	Ознака АОП	ИЗНОС	ИЗНОС
1		3	2024	2023
1	АКТИВА:			
	А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)	001	359.045.449	355.137.125
2	І. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)	002	52.390	1.306.016
3	Издатоци за развој	003	50.624	50.624
4	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	1.766	1.255.392
5	Гудвил	005		
6	Аванси за набавка на нематеријални средства	006		
7	Нематеријални средства во подготовка	007		
8	Останати нематеријални средства	008		
9	ІІ. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)	009	358.980.592	353.818.642
10	Недвижности (011+012)	010	290.933.661	302.238.816
10а	Земјиште	011	1	1
10б	Градежни објекти	012	290.933.660	302.238.815

11	Постројки и опрема	013	12.897.188	11.071.464
12	Транспортни средства	014	29.755.593	18.373.210
13	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	9.451.197	5.376.092
14	Биолошки средства	016	7.244.861	
15	Аванси за набавка на материјални средства	017		
16	Материјални средства во подготовка	018	8.698.093	16.573.621
17	Останати материјални средства	019	0	185.439
18	III. ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	020		
19	IV. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (022+023+024+025+026+030)	021	12.467	12.467
20	Вложувања во подружници	022		
21	Вложувања во придружени друштва и учества во заеднички вложувања	023		
22	Побарувања по дадени долгорочни заеми на поврзани друштва	024		
23	Побарувања по дадени долгорочни заеми	025		
24	Вложувања во долгорочни хартии од вредност (027+028+029)	026	12.467	12.467
24а	Вложувања во хартии од вредност кои се чуваат до доспевање	027		
24б	Вложувања во хартии од вредност расположиви за продажба	028		
24в	Вложувања во хартии од вредност според објективната вредност преку добивката или загубата	029	12.467	12.467
25	Останати долгорочни финансиски средства	030		
26	V. ДОЛГОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (032+033+034)	031	0	0
27	Побарувања од поврзани друштва	032		
28	Побарувања од купувачи	033		
29	Останати долгорочни побарувања	034		
30	VI. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	035		
31	Б. ТЕКОВНИ СРЕДСТВА (037+045+052+059)	036	500.151.078	481.303.391
32	I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)	037	49.061.048	50.923.125
33	Залихи на сировини и материјали	038	45.105.146	47.454.972
34	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	3.203.402	2.773.153
35	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040		
36	Залихи на готови производи	041	752.500	695.000
37	Залихи на трговски стоки	042		
38	Залихи на биолошки средства	043		
39	II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	044		
40	III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)	045	450.308.059	428.088.130
41	Побарувања од поврзани друштва	046		
42	Побарувања од купувачи	047	446.193.107	422.230.551
43	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	1.068.717	648.481
44	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	0	2.427.502
45	Побарувања од вработените	050	2.289.065	2.781.597
46	Останати краткорочни побарувања	051	757.170	
46	IV. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (053+056+057+058)	052	0	0
48	Вложувања во хартии од вредност (054+055)	053	0	0
48.а.	Вложувања кои се чуваат до доспевање	054		
48.б.	Вложувања според објективната вредност преку добивката или загубата	055		

49	Побарувања по дадени заеми на поврзани друштва	056		
50	Побарувања по дадени заеми	057		
51	Останати краткорочни финансиски средства	058		
52	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	781.972	2.292.136
52.a.	Парични средства	060	781.972	2.292.136
52.б.	Парични еквиваленти	061		
53	VI. ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)	062	2.342.147	6.784.799
54	ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)	063	861.538.673	843.225.314
55	В. ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА – АКТИВА	064	19.641.150	19.641.150
56	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065	422.943.455	431.326.653
57	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	236.687.218	236.687.218
58	II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	067		
59	III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	068		
60	IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	069		
61	V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	070		
62	XIV. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	78.142.470	75.624.139
63	Законски резерви	072	42.649.769	42.598.186
64	Статутарни резерви	073		
65	Останати резерви	074	35.492.701	33.025.953
66	XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	107.698.290	117.528.659
67	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076		
68	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077	415.478	1.486.638
69	XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	078	0	
70	XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО	079		
71	XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО	080		
72	Б. ОБВРСКИ (082+085+095)	081	393.657.826	381.012.889
73	I. ДОЛГОРОЧНИ РЕЗЕРВИРАЊА ЗА РИЗИЦИ И ТРОШОЦИ (083+084)	082	0	0
74	Резервирања за пензии, отпремнини и слични обврски кон вработените	083		
75	Останати долгорочни резервирања за ризици и трошоци	084		
76	II. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 086 до 093)	085	88.659.941	82.283.306
77	Обврски спрема поврзани друштва	086		
78	Обврски спрема добавувачи	087		
79	Обврски за аванси, депозити и кауции	088		
80	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	089		
81	Обврски по заеми и кредити	090	6.376.634	
82	Обврски по хартии од вредност	091		
83	Останати финансиски обврски	092	82.283.307	82.283.306
84	Останати долгорочни обврски	093		
85	III. ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ	094		
86	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)	095	304.997.885	298.729.583
87	Обврски спрема поврзани друштва	096		
88	Обврски спрема добавувачи	097	280.129.713	280.046.323
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	157.452	112.153
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	5.017.107	3.770.906
91	Обврски кон вработените	100	12.077.006	13.081.361
92	Тековни даночни обврски	101	7.616.607	1.694.840

93	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102		
94	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103		
95	Обврски по заеми и кредити	104		
96	Обврски по хартии од вредност	105		
97	Обврски по основ на учество во резултатот	106		
98	Останати финансиски обврски	107	0	0
99	Останати краткорочни обврски	108	0	24.000
100	V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)	109	44.937.393	30.885.772
101	VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУГУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА	110		
102	ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)	111	861.538.673	843.225.314
103	В.ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА –ПАСИВА	112	19.641.150,00	19.641.150

Активата од билансот на состојба се состои од:

- A). Нетековни средства
 1. Нематеријални средства
 2. Материјални средства
 3. Долгорочни финансиски средства

Аналитика на нетековни средства							
Конто	Назив	Поч. состојба ДОЛГ	Поч. состојба ПОБ	Промет ДОЛГ	Промет ПОБ	Салдо ДОЛГ	Салдо ПОТ
00301	КОМПЈУТЕРСКИ СОФТВЕР	2.967.271,00	0,00	0,00	0,00	2.967.271,00	
003	СОФТВЕР И ОСТАНАТИ ПРАВА	2.967.271,00	0,00	0,00	0,00	2.967.271,00	
00710	СМЕТКОВОДСТВЕН СОФТВЕР	49.034,50	0,00	0,00	0,00	49.034,50	
00711	СОФТВЕР ЗА ФАКТУРИРАЊЕ	107.263,00	0,00	0,00	0,00	107.263,00	
00712	СОФТВЕР - МАЈКРОСОФТ ОФИС	266.814,00	0,00	0,00	0,00	266.814,00	
007	ОСТАНАТИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	423.111,50	0,00	0,00	0,00	423.111,50	
00900000	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА-КОМПЈУТЕРСКИ СОФТВЕР ЗА СМЕТКОВ.	0,00	49.034,50	0,00	0,00		49.034,50
00901000	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА-КОМПЈУТЕРСКИ СОФТВЕР ЗА БИЛИНГ-ФАКТУРИ	0,00	107.263,00	0,00	0,00		107.263,00
00902000	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА-МАЈКРОСОФТ	0,00	266.814,00	0,00	0,00		266.814,00
009	ОСЛ.ЛИЦЕНЦИРАЊЕ ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА НА ОСНОВАЧКИ ВЛОЖУВАЊА	0,00	423.111,50	0,00	0,00		423.111,50
01010	ЗЕМЛИШТА И ШУМИ-ЗАЕДНИЧКИ СЛУЖБИ	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
010	ЗЕМЛИШТЕ	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
01110	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ЗАЕДНИЧКИ СЛ.	18.692.581,91	0,00	0,00	0,00	18.692.581,91	
01111	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ВОДОВОД	145.316.832,00	0,00	317.300,00	0,00	145.634.132,00	
01112	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ИЗГРАДБА	44.904.207,70	0,00	1.725.662,00	0,00	46.629.869,70	
01113	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ЗЕЛЕНИЛО	21.869.987,00	0,00	0,00	0,00	21.869.987,00	
01114	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-	12.002.552,50	0,00	0,00	0,00	12.002.552,50	

ЧИСТОЌА						
01115	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ПАЗАРИ	68.392.901,50	0,00	0,00	0,00	68.392.901,50
01118	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-КВАНТИ ПАЗАР	38.596.960,50	0,00	0,00	0,00	38.596.960,50
01150	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-МЕАП	155.602.819,00	0,00	0,00	0,00	155.602.819,00
011	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	505.378.842,11	0,00	2.042.962,00	0,00	507.421.804,11
01200	ОПРЕМА-ЗАЕДНИЧКИ СЛУЖБИ	18.772.017,50	0,00	143.500,00	0,00	18.915.517,50
012	ОПРЕМА-ЗАЕДНИЧКИ СЛУЖБИ	18.772.017,50	0,00	143.500,00	0,00	18.915.517,50
01301	ОПРЕМА -ВОДОВОД	89.402.003,50	0,00	22.873,00	712.209,00	88.712.667,50
01302	ОПРЕМА-ИЗГРАДБА	17.646.533,50	0,00	0,00	1.200.000,00	16.446.533,50
01303	ОПРЕМА-ЗЕЛЕНИЛО	12.910.531,00	0,00	0,00	0,00	12.910.531,00
01304	ОПРЕМА-ЧИСТОЌА	68.172.734,00	0,00	0,00	0,00	68.172.734,00
01305	ОПРЕМА-ПАЗАРИ НА МАЛО	7.789.126,00	0,00	0,00	0,00	7.789.126,00
01306	ПОСТРОЈКИ И ОПРЕМА-ВОН УПОТРЕБА	98.054,50	0,00	0,00	0,00	98.054,50
01307	ОПРЕМА -ПРЕЧИСТИТЕЛНА СТАНИЦА	0,00	0,00	120.054,50	0,00	120.054,50
01308	ОПРЕМА -КВАНТИ ПАЗАР	105.629,00	0,00	0,00	0,00	105.629,00
01309	ОПРЕМА-КУЈНА КАПЕЛА	191.115,50	0,00	0,00	0,00	191.115,50
01317	ОПРЕМА-МУРТИНО	1.781.864,50	0,00	0,00	0,00	1.781.864,50
01350	ОПРЕМА ОД ЕБОР ПРОГРАМА	11.311.993,50	0,00	0,00	0,00	11.311.993,50
01399	СРЕДСТВА ОД ОПШТИНА-КЛУПИ	3.339.340,00	0,00	0,00	0,00	3.339.340,00
013	ПОСТРОЈКИ И ОПРЕМА	212.748.925,00	0,00	142.927,50	1.912.209,00	210.979.643,50
01400	Паркови	7.244.860,50	0,00	0,00	0,00	7.244.860,50
014	Паркови и зеленило	7.244.860,50	0,00	0,00	0,00	7.244.860,50
01500	ДЕЛА НА ЛИКОВНА УМЕТНОСТ-СЛИКИ	252.878,00	0,00	0,00	0,00	252.878,00
01517	ОСНОВАЧКИ ИЗДАТОЦИ-КУКЛИШ	50.624,00	0,00	0,00	0,00	50.624,00
015	ОСНОВАЧКИ ИЗДАТОЦИ	303.502,00	0,00	0,00	0,00	303.502,00
01601004	СЕЛСКИ ВОДОВОДИ-ш.0054	159.826,50	0,00	0,00	0,00	159.826,50
01601019	СОБИРНО-ДИСТРИБУТИВ.ЦЕНТАРЗА ЗЕМ.ПРОИЗ."АГРОБЕРЗА"-0484	3.600.087,00	0,00	0,00	0,00	3.600.087,00
01601037	РЕЗЕРВОАР ЗА ВОДА ВО МЕСНОСТ ЧАМЛК	209.340,00	0,00	0,00	0,00	209.340,00
01601041	РЕХАБИЛИТ.ПРОШИРУВАЊЕ НА КАНАЛИЗАЦ.СИСТЕМ ДОГОВОР 2.01-Ш.093	447.562,50	0,00	0,00	0,00	447.562,50
01601043	СИСТЕМ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ-ДАБИЉА-Ш-0994	124.530,00	0,00	0,00	0,00	124.530,00
01601050	ВОДОВОД С. СВИДОВИЦА	442.990,00	0,00	0,00	0,00	442.990,00
01601051	ПРЕЧИСТИТЕЛНА СТАНИЦА ЗА ОТПАДНИ ВОДИ С.КУКЛИШ	180.930,00	0,00	0,00	0,00	180.930,00
01601055	ТЕРЕН ЗА ГОЛФ-Ш.1334	3.496.827,00	0,00	0,00	0,00	3.496.827,00
01603	Фотоволтаична централа - пречистителна станица	36.000,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00
016	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	8.698.093,00	0,00	0,00	0,00	8.698.093,00
01900000	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ЗАЕД.СЛУЖБИ	0,00	9.326.593,00	0,00	233.656,00	9.560.249,00
01900001	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ВОДОВОД	0,00	93.372.158,00	0,00	1.817.776,00	95.189.934,00
01900002	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ИЗГРАДБА	0,00	10.179.665,50	0,00	563.585,00	10.743.250,50
01900003	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ЗЕЛЕНИЛО	0,00	3.144.003,00	0,00	58.318,00	3.202.321,00
01900004	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ЧИСТОЌА	0,00	7.660.537,50	0,00	94.131,00	7.754.668,50
01900005	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ПАЗАРИ	0,00	22.859.539,50	0,00	854.912,00	23.714.451,50

Квартален финансиски извештај за период 01.01.-30.06.2024 година

01900008	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА	0,00	10.510.382,00	0,00	482.462,00	10.992.844,00
01900050	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТА - МЕАП	0,00	53.422.479,50	0,00	1.907.946,00	55.330.425,50
01901000	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЗАЕД.СЛУЖБИ	0,00	12.492.220,50	0,00	1.017.213,50	13.509.434,00
01901001	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ВОДОВОД	0,00	70.263.752,00	712.209,00	1.820.948,00	71.372.491,00
01901002	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ИЗГРАДБА	0,00	16.970.854,00	1.200.000,00	91.416,00	15.862.270,00
01901003	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЗЕЛЕНИЛО	0,00	9.254.386,00	0,00	581.112,00	9.835.498,00
01901004	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЧИСТОЌА	0,00	40.210.573,00	0,00	4.768.288,00	44.978.861,00
01901005	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ПАЗАР НА МАЛО	0,00	6.197.493,00	0,00	94.092,00	6.291.585,00
01901006	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ВОИ УПОТРЕБА	0,00	98.054,50	0,00	0,00	98.054,50
01901008	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА КВАНТИ ПАЗАР	0,00	105.629,50	0,00	0,00	105.629,50
01901009	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА КУЈНА-КАПЕЛА	0,00	191.115,50	0,00	0,00	191.115,50
01901010	ИСПРАВКА НА ВРЕД.ОПРЕМА-СОФТВЕР	0,00	2.961.971,00	0,00	3.534,00	2.965.505,00
01901015	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТ-015	0,00	168.599,00	0,00	32.199,00	200.798,00
01901017	ИСПРАВ.ВРЕД.НА ОПРЕМА-МУРТИНО	0,00	1.781.864,50	0,00	0,00	1.781.864,50
01901039	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТ-СРЕДСТВА ОД ОПШТИНА	0,00	2.337.503,50	0,00	166.964,00	2.504.467,50
01901050	ИСПР.ВРЕД.НА ОПРЕМА-ЕБОР	0,00	11.311.993,50	0,00	0,00	11.311.993,50
019	АКУМУЛИРАНА АМОРТИЗАЦИЈА НА МАТЕРИЈАЛНИТЕ СРЕДСТВА	0,00	384.821.367,50	1.912.209,00	14.588.552,50	397.497.711,00
03601	6-ти НОЕМВРИ АД ВАЛАНДОВО4обични акции x 100ДЕМ=400ДЕМ	12.467,00	0,00	0,00	0,00	12.467,00
036	ВЛОЖУВАЊЕ ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	12.467,00	0,00	0,00	0,00	12.467,00
0		756.549.090,61	385.244.479,00	4.241.598,50	16.500.761,50	756.966.271,11
ВКУПНО		756.549.090,61	385.244.479,00	4.241.598,50	16.500.761,50	756.966.271,11
ВКУПНО салдо		371.304.611,61			12.259.163,00	359.045.448,61

Б). ТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Тековните средства се состојат од:

- 1.Залихи
- 2.Краткорочни побарувања
- 3.Парични средства и парични еквиваленти

Движењето на залихите се дадени во следната табела:

ДВИЖЕЊЕ НА ЗАЛИХИ ЗА ПЕРИОД 01.01-30.06-2024							
Кonto	Назив	Поч.состојба ДОЛГ	Поч.состојба ПОБ	Промет ДОЛГ	Промет ПОБ	Салдо ДОЛГ	Салдо ПОТ
310	СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ НАЗАЛИХА	43.330.414,02	0,00	18.762.082,00	16.987.350,67	45.105.145,35	
320	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	3.181.353,25	0,00	27.850,00	5.801,00	3.203.402,25	
351	СИТЕН ИНВЕНТАР ВО УПОТРЕБА	2.114.050,63	0,00	187.933,50	0,00	2.301.984,13	
358	РЕВАЛОРИЗАЦИЈА НА ЗАЛИХИТЕ НАСИТЕН ИНВЕНТАР	0,00	2.114.050,73	0,00	187.933,50		2.301.984,23
3		48.625.817,90	2.114.050,73	18.977.865,50	17.181.085,17	50.610.531,73	2.301.984,23
630	ПРОИЗВОДИ ВО СКЛАД	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00		
633	ПРОИЗВОДИ ВО ПРОДАВНИЦА	762.500,00	0,00	110.000,00	120.000,00	752.500,00	
663	СТОКИ ВО ПРОДАВНИЦА	0,00	0,00	2.178.050,00	2.178.050,00		

6	762.500,00	0,00	2.398.050,00	2.408.050,00	752.500,00	
ВКУПНО	49.388.317,90	2.114.050,73	21.375.915,50	19.589.135,17	51.363.031,73	2.301.984,23
ВКУПНО салдо	47.274.267,17		1.786.780,33		49.061.047,50	

Залихите на суровини и материјали се намалени за 3,66% во однос на 30.06.2023 година поради издавањето по работни налози во одделението за водовод и одделението за канализација за спроведување на нови канализациони краци во населените места, набавките во пролетниот и летниот период во одделението за зеленило и разубавување на животната средина кои во наредниот период ќе бидат требувани залихи од магацинот и ќе ги теретат трошоците на работење.

3. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА

КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА АНАЛИТИКА 30.06.2024							
Кonto	Назив	Поч. состојба ДОЛГ	Поч. состојба ПОБ	Промет ДОЛГ	Промет ПОБ	Салдо ДОЛГ	Салдо ПОТ
1200	ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ	91.975.144,00	0,00	91.495.838,50	91.760.109,00	91.710.873,50	
1201	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ	23.172.430,00	0,00	7.122.649,00	5.916.187,00	24.378.892,00	
1202	КУПУВАЧИ ИНКАСАТОРИ - ДОМАКИНСТВА	340.090.396,50	0,00	110.752.062,50	101.927.356,00	348.915.103,00	
1203	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ-ВОДОСНАБДУВАЊЕ	175.750,00	0,00	456.600,00	627.823,00	4.527,00	
1204	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ-КАНАЛИЗАЦИЈА	499.066,00	0,00	164.532,00	196.594,00	467.004,00	
1209	ПОБАРУВАЊА ОД УТУЖЕНИ КУПУВАЧИ	93.173.474,00	0,00	0,00	1.091.223,00	92.082.251,00	
1220	АВАНСИ ЗА МАТЕРИЈАЛИ	868.717,00	0,00	215.000,00	15.000,00	1.068.717,00	
1270	ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА	846.926,62	0,00	5.725.168,00	5.819.583,00	752.511,62	
12790	ПОВЕКЕ ИСПЛАТЕН НАДОМЕСТ-ДД	4.658,00	0,00	0,00	0,00	4.658,00	
12900	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ	0,00	1.505.624,00	0,00	0,00		1.505.624,00
12901	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД ПРЕТПРИЈАТИЈА	0,00	16.568.751,50	367.266,00	0,00		16.201.485,50
12902	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД ГРАЃАНИ	0,00	85.444.197,50	695.712,00	0,00		84.748.485,50
12903	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД СТЕЧАЈНИ ПРЕТПРИЈАТИЈА	0,00	7.169.099,00	0,00	0,00		7.169.099,00
12904	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД СТАРИ КОРИСНИЦИ НА ТЕЗГИ	0,00	1.740.849,00	0,00	0,00		1.740.849,00
1		550.806.562,12	112.428.521,00	216.994.828,00	207.353.875,00	559.384.537,12	111.365.543,00
ВКУПНО		550.806.562,12	112.428.521,00	216.994.828,00	207.353.875,00	559.384.537,12	111.365.543,00
ВКУПНО салдо		438.378.041,12		9.640.953,00		448.018.994,12	

Побарувањата од купувачи се зголемени во однос на 30.06.2023 година за 5,37%, во прилог ќе биде дадена и табела за процентот на наплата по вид на услуга за тековниот период:

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ-СТРУМИЦА						
ВИД НА УСЛУГА	ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА 2023			ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА 2024		
	ПРАВНИ	ФИЗИЧКИ	ВКУПНО	ПРАВНИ	ФИЗИЧКИ	ВКУПНО
ВОДОСНАБДУВАЊЕ	42,45%	72,89%	61,14%	40,36%	73,32%	61,37%
КАНАЛИЗАЦИЈА	44,49%	77,15%	65,34%	39,72%	78,40%	64,51%
ПРЕЧИСТУВАЊЕ	44,32%	77,39%	64,26%	39,47%	78,39%	62,70%
ЈАВНА ЧИСТОТА	71,16%	81,34%	76,41%	71,98%	82,47%	77,44%
СМЕТ	63,42%	80,07%	72,57%	60,13%	81,23%	71,79%
НАДОМЕСТОЦИ	44,03%	73,43%	62,39%	41,67%	73,92%	62,54%
ДАНОК 5%	52,54%	76,69%	66,75%	49,15%	77,35%	66,06%
ВКУПНО	53,27%	76,81%	67,06%	50,03%	77,49%	66,42%

3. Парични средства и парични еквиваленти

52	V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)	059	781.972	918.996
52.а.	Парични средства	060	781.972	918.996
52.б.	Парични еквиваленти	061		

2. ПАСИВА ОД БИЛАНСОТ НА СОСТОЈБА СЕ СОСТОИ ОД :

1. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ
2. ОБРСКИ
3. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)

- Главнина и резерви:

56	ПАСИВА: А. ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ (066+067-068-069+070+071+075-076+ 077-078)	065	422.943.455	431.196.033
57	I. ОСНОВНА ГЛАВНИНА	066	236.687.218	236.687.218
58	II. ПРЕМИИ НА ЕМИТИРАНИ АКЦИИ	067		
59	III. СОПСТВЕНИ АКЦИИ (-)	068		
60	IV. ЗАПИШАН, НЕУПЛАТЕН КАПИТАЛ (-)	069		
61	V. РЕВАЛОРИЗАЦИСКА РЕЗЕРВА И РАЗЛИКИ ОД ВРЕДНУВАЊЕ НА КОМПОНЕНТИ НА ОСТАНАТА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	070		
62	XIV. РЕЗЕРВИ (072+073+074)	071	78.142.470	77.973.851
63	Законски резерви	072	42.649.769	42.641.339
64	Статутарни резерви	073		
65	Останати резерви	074	35.492.701	35.332.512
66	XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА	075	107.698.290	113.094.565

67	XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)	076		
68	XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА	077	415.478	3.440.400

Кај капиталот во однос на ден 30.06.2022 година немаме промени во процентуален износ поради остварување добивка која е помала од она на 30.06.2022 година но имаме намалување на акумулираната добивка во однос на истиот период 2023 година како резултат на тоа што одлуката за исплата за регрес се донесе во 2024 година по завршувањето на завршната сметка за 2023 година а регресот се однесува токму за 2023 година.

2. Обврски

86	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до 108)			
		095	304.997.885	306.297.095
87	Обврски спрема поврзани друштва	096		
88	Обврски спрема добавувачи	097	280.129.713	283.238.399
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	157.452	211.103
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	5.017.107	4.450.982
91	Обврски кон вработените	100	12.077.006	11.545.831
92	Тековни даночни обврски	101	7.616.607	6.803.780
93	Краткорочни резервирања за ризици и трошоци	102		
94	Обврски по заеми и кредити спрема поврзани друштва	103		
95	Обврски по заеми и кредити	104		
96	Обврски по хартии од вредност	105		
97	Обврски по основ на учество во резултатот	106		
98	Останати финансиски обврски	107	0	0
99	Останати краткорочни обврски	108	0	47.000

Обврските спрема добавувачи се намалени за 1,11 % кој е незначителен процент меѓутоа овде значајно е да се спомене дека во првото полугодие имаше сериозна обнова на основните средства во делот на административните простории во стопанскиот двор и промена на кровната конструкција. ЈПКД Комуналец Струмица превзема максимални напори во делот на обезбедување на стабилна ликвидност и сервисирање на обврските со потпишување на спогодби со поголемиот број на деловни партнери за навремена отплата на истите, тука значајно е да се напомене дека најголемиот дел од обврските се за електрична енергија, кои се веќе доспеани при што се прават максимални напори за отплата на истите.

Во делот на тековни даночни обврски важно е да се спомене дека истите произлегуваат од обврски по однос на данок на додадена вредност и на персонален данок на доход од попис на побарувања по судски пресуди, попис на побарувања од починати комитенти и слично, истите целосно ќе се сервисираат до крајот на 07 месец 2024 година.

Обврските кон вработените се сотојат од тековни обврски за плата и даноци од плата која е исплатена наредниот месец 07-2024 година.

Аналитика на ПВР:

АНАЛИТИКА НА ПАСИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА 30.06.2024							
Кonto	Назив	Поч. состојба ДОЛГ	Поч. состојба ПОБ	Промет ДОЛГ	Промет ПОБ	Салдо ДОЛГ	Салдо ПОТ
29000	ОДНАПРЕД ПРЕСМЕТАНИ ТРОШОЦИ	0,00	137,50	0,00	0,00		137,50
29305014	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	881,50	0,00	0,00		881,50
29318	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	1.513.794,50	1.407.978,00	31.302,50		137.119,00
29318010	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	14.902,00	0,00	0,00		14.902,00
29318011	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	21.187,50	0,00	0,00		21.187,50
29318022	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	132.021,50	0,00	0,00		132.021,50
29318027	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	13.220,50	0,00	0,00		13.220,50
29400000	СРЕДСТВА ЗА РЕЗЕРВОАР	0,00	2.639.878,50	0,00	0,00		2.639.878,50
29400002	ОБЈЕКТ ЗА СМЕСТ. НА ГРАД. МАШ. И БРАВАР. РАБОТИЛНИЦА	0,00	2.610.015,00	0,00	0,00		2.610.015,00
29401	Одложено признавање приходи од државни подршки-Форд Каминион СР-5420-АЕ	0,00	4.596.247,00	0,00	0,00		4.596.247,00
29402	Позитивни и негативни паритетни разлики	0,00	1,00	7,65	5,20	1,45	
29501010	НАДОМЕСТОК ЗА ВОДА	0,00	9.868.215,00	939.173,00	973.246,00		9.902.288,00
29501011	НАДОМЕСТОК ЗА КАНАЛИЗАЦИЈА	0,00	1.407.634,50	128.723,00	139.096,00		1.418.007,50
29501014	НАДОМЕСТ ЗА ЈАВНА ЧИСТОТА ОД ДОМАКИНСТВА	0,00	9.668.007,00	2.000.602,00	4.889.179,00		12.556.584,00
29501017	НАДОМЕСТОК ЗА ВОДИ-МУРТИНО	0,00	18.280,00	0,00	0,00		18.280,00
29510	КАМАТИ И ПОСЕБНИ ТАКСИ ПО РЕШЕНИЕ	0,00	1.599,00	0,00	0,00		1.599,00
29595	ОДЛОЖЕНО ПРИЗНАВАЊЕ НА ПРИХОДИ	0,00	1.010.793,00	72.183,00	108.938,00		1.047.548,00
29599004	ПЛАТЕНИ СУДСКИ ТАКСИ ПРИ УТУЖУВАЊЕ	0,00	9.925.908,50	941.865,50	843.435,00		9.827.478,00
2		0,00	43.442.723,50	5.490.532,15	6.985.201,70	1,45	44.937.394,50
ВКУПНО		0,00	43.442.723,50	5.490.532,15	6.985.201,70	1,45	44.937.394,50
ВКУПНО салдо			43.442.723,50		1.494.669,55		44.937.393,05

Однапред платени трошоци и приходи на идните периоди (ПВР) се состојат во најголем дел од судски такси при утужување кои се на терет на приходите во моментот кога ќе бидат наплатени согласно сметководствените политики на претпријатието. Исто така тука се надоместоците за води и отпадни води како средства за резервоар и браварска кои како што се амортизираат така се намалуваат и пасивните временски разграничувања.

Во продолжение е дадена табела на остварени резултати само за вториот квартал од 2024 година односно за месеците април мај и јуни: (прилог Табела-остварени резултати 01.04.24-30.06.2024)

Остварени резултати 01.04.24-30.06.24	
Назив	Колона А
А. ВКУПЕН ПРИХОД	85.509.122,00
1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА	78.210.772,00
а) Претпријатија	29.439.005,00

б) Домаќинства	39.426.761,00
в) Други Приходи	9.345.006,00
2. Приходи од изградба	
3. Приходи од погребни дејности	2.391.522,00
4. Приходи од закупнина	2.588.984,00
5. Приходи од пазарна такса	642.212,00
6. Останати приходи	1.675.632,00
а)наплата на судски нотарски адвокатски побарувања	602.047,00
б)наплата на спорни побарувања	555.450,00
в) приходи камата	518.135,00
г)приходи од долгорочни резервирања	
Б) ВКУПНИ РАСХОДИ	85.283.706,00
МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ И АМОРТИЗАЦИЈА	36.561.345,00
Трошоци за сировини и материјали	10.259.191,00
Трошоци за материјали	9.567.111,00
Трошоци за канцелариски материјали	557.643,00
Трошоци за хигиена и чистење	22.107,00
Трошоци за заштитини средства	112.330,00
ТРОШОЦИ ЗА ЕНЕРГИЈА	8.222.329,00
Трошоци за електрична енергија	5.243.293,00
Трошоци за гориво	2.948.787,00
Трошоци за природен гас	30.249,00
ТРОШОЦИ ЗА РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	917.834,00
ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР	331.746,00
ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	947.741,00
-услуги во патен сообраќај	100,00
-ПТТ услуги	727.971,00
-трошоци за поштенски пратки	219.670,00
УСЛУГИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ	2.812.436,00
-одржување на софтвер	275.700,00
-одржување на опрема и градежни објекти	868.661,00
-сервисирање на возила	1.668.075,00
-одржување и заштита на животна средина	
УСЛУГИ ОД ГРАЃАНИ РАБОТНО АНГАЖИРАНИ	4.016.521,00
ПРОИЗВОДНИ УСЛУГИ	1.771.866,00
-ангажирање на механизација	1.706.122,00
-патарина	13.342,00
-регистрација	52.402,00
ТРОШОЦИ ЗА ЗАКУПНИНА	
АМОРТИЗАЦИЈА	7.281.681,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	2.434.021,00
Надомест на работници	557.125,00
-дневници за службени патувања	270.919,00
-регрес за годишен одмор	16.667,00
-помош во случај на смрт на вработени	
-отпремнина	117.295,00
-останати лични примања на вработени	152.244,00

Трошоци за управни органи	48.892,00
Банкарска провизија	322.400,00
Трошоци за спонзорство	32.668,00
Трошоци за репрезентација	166.927,00
Премии за осигурување	43.078,00
Трошоци за реклама и пропаганда	39.996,00
Членарини во комунални и стопански асоцијации	119.664,00
Трошоци за одобренија за комитенти	5.089,00
Трошоци за адвокатски услуги	
Трошоци за нотарски услуги	6.475,00
Трошоци за извршителски услуги	10.595,00
Трошоци за здравствени услуги	440.520,00
Трошоци за стручна литература и советувања	97.093,00
Трошоци за огласи за јавни набавки	113.567,00
Трошоци за проектна документација и ревизија	19.179,00
Трошоци за компјутерски услуги и компјутерски делови	133.626,00
Останати нематеријални трошоци	277.127,00
БРУТО ПЛАТИ	46.201.060,00
-Нето плати	30.896.397,00
-Придонеси од плати	12.936.262,00
-Данок на доход од плата	2.368.401,00
РАСХОДИ НА ФИНАНСИРАЊЕ	139.780,00
Трошоци за камати	108.580,00
Казни пенали и надомест на штети	
Расходи врз основа на директен отпис	31.200,00
Кало растур	
Вредносно усогласување на побарувања	
ТРОШОЦИ ВО ПРОДАДЕНИ ГОТОВИ ПРОИЗВОДИ	-52.500,00
ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	225.416,00

Анализа на резултатите со помош на финансиски показатели

ЛПКД КОМУНАЛЕЦ-СТРУМИЦА ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

показатели			2024	2023
Ликвидност	општа	обрт.ср-ва*100/ краткор.обврски	500.151.078,00	504.916.242,00
			304.997.885,00	306.297.094,50
		коэффициент	1,64	1,65

			2024	2023
Ликвидност	Тековна	(обрт.сред.- залих)*100/ краткорочни обврски	451.090.030,50	453.219.554,50
			304.997.885,00	306.297.094,50
		коэффициент	1,48	1,48

			2024	2023
Ефикасност	обрт на постојани средства	приходи од продажба/ постојани средства	170.374.407,50	176.667.605,50
			359.045.448,50	366.032.178,50
		%	47,45	48,27

			2024	2020
Ефикасност	обрт на вкупни средства	приходи од продажба/ вкупни средства	170.374.407,50	176.667.605,50
			859.196.526,50	870.948.420,50
		%	19,83	20,28

			2024	2023
Профитабилност	бруто профитна стапка	добивка/ приходи	415.478,00	3.440.400,00
			170.374.407,50	176.667.605,50
		%	0,24	1,95
	нето профитна стапка	нето добивка/ приходи	394.705,00	3.268.380,00
			170.374.407,50	176.667.605,50
		%	0,23	1,85

			2024	2023
Показател на Фин.состојба	степен на задолженост	вкупни обврски / вкупни средства	304.997.885,00	306.297.094,50
			859.196.526,50	870.948.420,50
		%	35,50	35,17

Показателите за ликвидност ја мерат способноста на претпријатието во даден момент да ги исплати своите краткорочни обврски и да излезе во пресрет на неочекуваните потреби за готовина. Ликвидноста всушност мери колку брзо средствата можат да бидат претворени во готовина. Сите показатели кои се однесуваат на ликвидноста вклучуваат обртен капитал

или извесен негов дел бидејќи обврските се исплаќаат токму од него. Показателот на општата ликвидност изнесува 1,64 што укажува на фактот дека претпријатието на 30.06.2024 година е во можност да ги подмири краткорочните обврски и да оствари разлика на средства за нови деловни активности (нов обрт). Показателот на тековна ликвидност е покonzервативен и изнесува 1,48 затоа што како тековни средства ги вклучува само оние средства кои се високо ликвидни. Во ситуации кога залихите се неликвидни и има низок обрт на истите, посоодветно е да се користи овој показател за анализа на ликвидноста.

Показателите на ефикасноста покажуваат колку ефикасно претпријатието остварува приходи со помош на постојаните средства односно вкупните средства. Повисокиот обрт укажува на поефикасно искористување на постојаните средства во остварувањето на приходите и обратно. Во првото полугодие од 2024 година имаме коефициент на ефикасност 19,83 што во однос на 2023 година (20,28) укажува на намалена ефикасност во искористувањето на постојаните средства во остварување на приходите, истото се однесува и за вкупните средства, ко показатели се дадени во табелата претходно.

Показателот на финансиската состојба (солвентноста) или степенот на задолженоста на претпријатието е показател кој ја мери способноста на претпријатието да ги подмири обврските, истиот за првото полугодие од 2024 година изнесува 35,50%. Вредноста на овој показател е релативно низок имајќи предвид дека ЈПКД Комуналец Струмица, како и сите останати јавни претпријатија е основано со главна-основна дејност од јавен интерес, од тоа произлегува дека неговата задача е да: ангажирајќи ги сите расположливи средства ја обавува дејноста наведени во статут од јавен интерес со оптимален квалитет, а не и остварување на високи прифити (добивки).

Белешките кон финансиските извештаи се интегрален дел од Финансиските извештаи и треба да се читаат во врска со истите.

Раководител на сектор за
финансии и сметководство
Васко Стојанов

Струмица 31.07.2024

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ
СТРУМИЦА
Директор
Љупчо Љачев

