ЈПКД
КОМУНАЛЕЦ
СТРУМИЦА

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТАТА НА ЈПКД КОМУНАЛЕЦ СТРУМИЦА со ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ

за период

01.01-30.06.2025 година споредено со 01.01.-30.06.2024 година

СТРУМИЦА

ЈУЛИ 2025 година

И З В Е Ш Т А Ј

ЗА РАБОТАТА НА ЈПКД "КОМУНАЛЕЦ" СТРУМИЦА

ЗА ПЕРИОД I – VI МЕСЕЦ 2025 ГОДИНА

Преку овој извештај е прикажано работењето на ЈПКД "Комуналец" Струмица за периодот од 1-6 месец 2025 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 подршка на директорот

2. Одделение за внатрешна ревизија

Во Претпријатието се организираат следните сектори и одделенија:

1. СЕКТОР ЗА ПРАВНИ РАБОТИ

1.1Одделение за правни работи

1.2 Одделение за управување со човечки ресурси

1.3 Одделение за имотно правни пработи

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 2025 година

Во периодот Јан - Јуни 2025 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 сирова вода од акумулацијата Турија која се обработува во филтер Станицата.

Во текот на овој период дотур на сирова 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 сирова вода во Филтер станицата во периодот Јануари - Март изнесува **1.980.800** м^3.

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, одмуљување, чистење на таложници и др потреби.

Вкупната потрошена вода, односно фактурирана према граѓаните и правните лица изнесува: **1.020.110** м^3.

Месец	Чиста вода (м^3)
Јануари	171.337
Февруари	156.024
Март	161.122
Април	170.596
Мај	179.034
Јуни	181.997
Вкупно	**1.020.110**

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 48.50 %. 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 сурова 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	300
Април	16.000	150
Мај	17.000	150
Јуни	18.000	300
Вкупно	**99.400**	**1200**

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	106
Враќање во првобитна положба	5
Замена на шахта	1
Дислокација на водомер	1
Останати интервенции	
Вкупно	113

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	18
Преприклучување	3
Поделба на водомер	3
Дислокација на водомер	2
Изведба на ПП хидрант	1
Услуга	
Вкупно	27

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 приклучени се следните домакинства:

Населено место	Број на приклучувања
с. Добрејци	2
с. Дабиле	3
с. Гр. Балдовци	1
Вкупно	**6**

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 течност 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 сирова вода.

Месец	Чиста вода ($м^3$)
Јануари	7.275
Февруари	7.462
Март	8.260
Април	8.621
Мај	8.241
Јуни	10.478
Вкупно	**50.337**

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 граганите 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	9.748
Февруари	13.722
Март	12.957
Април	11.036
Мај	12.634
Јуни	12.872
Вкупно	72.969

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

Месец	чиста вода ($м^3$)
Јануари	5.371
Февруари	5.590
Март	5.609
Април	5.431

Мај	7.258
Јуни	7.498
Вкупно	**36.757**

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	1.206
Февруари	1.608
Март	1.644
Април	1.312
Мај	1.508
Јуни	2.424
Вкупно	**9.702**

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

Месец	чиста вода ($м^3$)
Јануари	236
Февруари	538
Март	269
Април	377
Мај	877
Јуни	980
Вкупно	**3.277**

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 2025 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 атмосверски 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	6
Нови атмосферски приклучоци	
Отпушување на фекална канализација	6
Чистење септичка јама	3
Останати интервенции	

Вкупно	**15**
Тековно одржување	
Одржување на канализација	6
Отстранување на дефект	
Бетонирање	1
Монтажа на контејнери	2
Поправка на фонтана	1
Подигање на шахта и замена на капаци	1
Останати интервенции	1
Вкупно	**12**

За овој период Јануари – Јуни во селските населби приклучени се следните домакинства.

Населено место	Број на приклучувања
с. Дабиле	2
с. Добрејци	1
с. Костурино	2
с. Просениково	1
Вкупно	**6**

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 2025**година во прочистителната станица влегле **269 727** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **225 204** 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 **99 049** kWh електрична енергија и **250** 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 2025** година во прочистителната станица влегле **265 859** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **244 179** 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 **93 948** 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 **март 2025** година во прочистителната станица влегле **297 144** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **262 624** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **300**метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **103 366** kWh електрична енергија и **250** 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 **април 2025** година во прочистителната станица влегле **307 731** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **283 539** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **350**метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **95 679** kWh електрична енергија и **280**илограми 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 **мај 2025** година во прочистителната станица влегле **303 163** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **273 128** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **350**метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **112 303** kWh електрична енергија и **300**илограми 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 **јуни 2025** година во прочистителната станица влегле **295 030** метри кубни на вода од фекалната канализација од која се добиени **267 159** метри кубни чиста вода или втора класа чиста вода, при тоа се транспортирани и фрлени во депонијата **300**метри кубни згусната миљ а за тоа се потрошени **102 834** kWh електрична енергија и **250**илограми 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 2025 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 првото полугодие од 2025 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 граганите преку кол-центарот **13-110** на ЈПКД Комуналец Струмица и **Систем – 48** на Општина Струмица.

Во првите шест месеци од 2025 година преку двата кол- центри имаше вкупно 118 пријави.

Вкупната количина на собран комунален и друг вид на отпад од територијата на општина Струмица во првите три месеци од 2025 г. изнесува :

Подигнат отпад	**M^3**
Правни лица	2.185
Физички лица	20.958
Вкупно	23.143

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 напомeнаме 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 13^{30} до 20^{30} 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 $м^2$.

Двете работни групи кои што работат на одржување на јавната чистота секојдневно одржуваат површина од 85.898 $м^2$ и празнат 153 броја урбани корпи за отпад.

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

Покрај горенаведеното во првите шест месеци од 2025 год се извршени следните активности :

- Чистење на диви депонии кај населено место Банско.
- Чистење на диви депонии кај населено место Баница.
- Чистење на диви депонии кај населено место муртино
- Чистење на диви депонии на ул.Антон Панов – 2 пати .
- Чистење на диви депонии на градски гробишта – 2 пати. .

- Чистење на дива депонија на река Ткрања.
- Секојдневно перење на улиците

Во првите шест месеци од 2025 година има собрано 1200 кгр. Пет пластика и 20 кгр. лименки.

1.3. Извештај за Управување и одржување на гробишта за период од I - VI месец 2025 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 изминатите шест месеци од 2025 година се реализираа тековни и развојни активности.

Во текот на изминатите шест месеци од 2025 година извршени се вкупно 194 погреби. Погребите ги извршуваа приватните оператори за погребни дејности "Марјан-С", "Марија Пласт" и "Инфинити интернационал ДООЕЛ"

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 одпадот 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.

- Исечени 5 стари и биолошки мртви стебла.

- Собрано 80 м3 отпад.

- Продадено 26 гробни места и 32 резервации.

2. Инвестициони (развојни активности)

Освен тековните активности реализирани се и следниве развојни активности:

- Тампонирање и бетонирање на пристапните патеки до гробните места.

- Рамнење на теренот во новата парцела каде се вршат погреби и изведени и отворени 30 нови гробни места.

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

- Обновени и поправени 16 чешми на места достапни за граѓаните.

- Исчистен, уреден и паркинг плацот.

- Поставени 10 бетонски столба за ограда со метална мрежа со висина 2м.

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 2025 година

Во изминато полугодие од 2025 година пазарите во Струмица, со кои стопанисува ЈПКД "Комуналец" – Струмица, работеа според предвидувањата и во скад 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 поодделно, 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 отстранување на одпадоците и со џогирање, а по затварање на пазарот и со машинско чистење со соодветни средства за дезинфекција на целата површина од страна на вработени во одделението пазари.
Во месец јуни 2025 година беше извршено ДДД на целокупната површина на пазарот од овластена фирма.

ПАЗАР НА МАЛО "ЧЕШЕЛ"

Пазарот на мало "Чешел" во првото полугодие од 2025 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 прехрамбените 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 2025 година беше извршено ДДД на целокупната површина на пазарот од овластена фирма

ПАЗАР НА МАЛО „КАНТОН"

Овој пазар работи само во пазарен ден – сабота.

Во изминатите шест месеци од 2025 година овој пазар работеше со нормално темпо на работа за овој период од годината.

Во месец март 2025 година извршено е генерално чистење на целата површина на пазарот и со сечење на диви капини околу пазарот отворен е паркинг простор на истиот.

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

Во месец јуни 2025 година беше извршено ДДД на целокупната површина на пазарот од овластена фирма

ПАЗАР НА ГОЛЕМО "КВАНТИ ПАЗАР"

Во периодот од месец јануари до месец јуни 2025 година квanти пазарот работеше вообичаено со нормален интензитет.

На овој пазар вообичаено се вршеше тековно одржување.

Во месеците јануари и март 2025 година се изврши генерално чистење и ДДД на квани пазарот.

Услугите што јавното претпријатие ги издаваше 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.

1.5.Извештај за Уредување и одржување паркови и зелени рекреативни површини за период од I – VI месец 2025 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 2025 година е одредена согласно со Оперативната програма. Вкупните

зелени површини кои ги одржува Одделението ,,Управување и одржување на јавно зеленило се следните:

1. ПАРКОВСКИ ПОВРШИНИ

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 (vтор 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 ПОВРШИНИ НА БУЛЕВАРИ

Во зелени површини на булевари спагаат 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 2025 година извршени се следните активности за одржување на зеленилото според Програмата за 2025 год. и тоа: окопување на цветни леи, прашење и окопување на ружи и садници, кроење на грмушки и дрвја, кроење на жива ограда, собирање на отпадоци, метење на патеки, правење на ивици по булевари, собирање на лист од зелени површини, косење на зелени површини, замена н кадрони на клупи.

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 2025 година редовно се одржуваа сите зелени површини во населените места кои гравитираат околу градот Струмица Се вршеше чистење и косење на зелените површини во населените места: Дабиље, 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 граганите преку Систем 48.

ЈПКД"Комуналец"
Струмица

СТРУМИЦА ЈПКД
КОМУНАЛЕЦ
СТРУМИЦА

КВАРТАЛЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ
на
ЈПКД КОМУНАЛЕЦ СТРУМИЦА

за период

01.01-30.06.2025 година споредено со
01.01.-30.06.2024 година

СТРУМИЦА

ЈУЛИ 2025 година

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.-30.06.2025 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 30.06.2025 година изнесува 347 вработен, споредено со состојба на 30.06.2024 година кога бројот на вработени изнесува 340.

Просечниот број на вработени во текот на првите шест месеци од 2025 година изнесува 360 вработени споредено со 2024 кога просечниот број на вработени изнесува 346.

3.Остварени деловни резултати

Во првото полугодие од 2025 година ЈПКД Комуналец Струмица искажува негативен финансиски резултат –загуба од редовното работење пред оданочување во износ од 34.205.904,50 денари.

Вкупните приходи за периодот (01.01-30.06/2025) бележат намалување во споредба со истиот период 2024 година во износ од 18.298.832,00, а за анализираниот период вкупните расходи се зголемени за износ од 16.322.551,00 денари.

Табела 1.1: Преглед на вкупни приходи и расходи 2025 година за период 01.01.-30.06/2025

1	**ВКУПЕН ПРИХОД**	**152.075.575,50**
2	**ВКУПНИ РАСХОДИ**	**186.281.480,00**
3	**ДОБИВКА/ЗАГУБА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ**	**-34.205.904,50**
4	**ДАНОЦИ ОД ДОБИВКА**	**0,00**
5	**ДОБИВКА/ЗАГУБА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ**	**-34.205.905,00**
	Распоредена за:	
а)	**СРЕДСТВА ЗА РЕЗЕРВИТЕ**	**-1.710.296,00**
б)	**РЕИНВЕСТИРАНА ДОБИВКА**	**-32.495.609,00**
в)	**НЕРАСПРЕДЕЛЕНА ДОБИВКА**	

1.2: Биланс на успех за период 01.01.-30.06.2025

Ред. бр.		Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Тековна година	Претходна година
1		2	3	5	6
I.		**ПРИХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО (202+203+206)**	201	151.622.304,00	169.315.600,00
2.		Приходи од продажба	202	149.947.402,00	166.833.680,00
3.		Останати приходи	203	1.674.902,00	2.481.920,00
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	715.000,00	762.500,00
4.б.		Залихи на готови производи и на недовршено производство на крајот на годината	205	575.000,00	752.500,00
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	184.762.048,00	169.747.771,00
7.		Трошоци за суровини и други материјали	208	46.018.235,00	37.372.964,00
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	16.752.392,00	17.920.764,00
11.		Останати трошоци од работењето	212	3.949.074,00	6.283.592,00
12.		**Трошоци за вработени (214+215+216+217)**	213	103.352.466,00	93.505.389,00
12.а.		Плати и надоместоци на плати (нето)	214	67.421.214,00	61.892.182,00
12.б.		Трошоци за даноци на плати и надоместоци на плата	215	5.059.424,00	4.724.459,00
12.в.		Придонеси од задолжително социјално осигурување	216	28.189.202,00	25.898.809,00
12.г.		Останати трошоци за вработените	217	2.682.626,00	989.939,00
13.		Амортизација на материјалните и нематеријалните средства	218	14.686.212,00	14.588.552,00
14.		Вредносно усогласување (обезвреднување) на нетековни средства	219	0,00	0,00
15.		Вредносно усогласување (обезвреднување) на тековни средства	220	0,00	0,00
16.		Резервирања за трошоци и ризици	221	0,00	0,00
17.		Останати трошоци од работењето	222	3.671,00	76.509,00
III.		**ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (224+229+230+231+232+233)**	223	453.272,00	1.058.808,00
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	453.272,00	1.058.808,00
22.		Приходи по основ на курсни разлики од работење со неповрзани друштва	231	0,00	0,00
23.		Нереализирани добивки (приходи) од финансискисредства	232	0,00	0,00
24.		Останати финансиски приходи	233	0,00	0,00
IV.		**ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (235+239+240+241+242+243)**	234	1.379.432,00	201.158,00
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	1.379.432,00	201.158,00

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	0,00	415.478,00
35.		**Загуба од редовното работење (204-205+207+234+245) - (201+223+244)**	247	34.205.905,00	0,00
36.		Нето добивка од прекинати работења	248	0,00	0,00
37.		Нето загуба од прекинати работења	249	0,00	0,00
38.		Добивка пред оданочување (246+248) или (246-249)	250	0,00	415.478,00
39.		Загуба пред оданочување (247+249) или (247-248)	251	34.205.905,00	0,00
40.		Данок на добивка	252	0,00	0,00
41.		Одложени даночни приходи	253	0,00	0,00
42.		Одложени даночни расходи	254	0,00	0,00
НЕТО		**ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (250-252+253-254)**	255	0,00	415.478,00
НЕТО		**ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА (251+252-253+254)**	256	34.205.905,00	0,00
45.		Просечен број на вработени врз основа на часови на работа во пресметковниот период (во апсолутен износ)	257	0,00	0,00
46.		Број на месеци на работење (во апсолутен износ)	258	6,00	6,00

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 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
А	**вкупни приходи**	**152.075.575,50**	**170.374.407,50**	**-12,03%**	**100,00%**
1	**приход од водоснабдување**	52.068.540,00	52.739.064,50	**-1,29%**	34,24%
а	од претпријатија	17.189.460,00	17.699.395,00	**-2,97%**	33,01%
б	од домакинства	32.388.578,00	31.689.047,00	**2,16%**	62,20%
в	приходи од услуги водоснабдување	2.490.502,00	3.350.622,50	**-34,54%**	4,78%

Кај приходите од водоснабдување во 2025 имаме намалување од 1,29 % во однос на истиот период 2024 година како резултат на намалување на приходите кај правните субјекти и тоа поради намалената потрошувачка на вода и намалениот број фактурирани

метри кубни, и делумно пради намалениот обем на проекти во делот на изградба или реконструкција на водоводни линии од правни субјекти. Зголемувањето кај физичките субјекти изнесува 2,16%.

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 01-06/2025

ДЕЛОВЕН ОБЈЕКТ	МЕСТО НА ПОТРОШУВАЧКА	ВОДОМЕР	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 04/2025	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 05/2025	ФАКТУРИРАНИ М3 ВОДА М 06/2025
3840	ПОМОШНО ИГРАЛИШТЕ	ИМА	0	57	35
3841	ГРАДСКА ФОНТАНА	ИМА	0	61	357
3842	СПОРТСКО ИГРАЛИШТЕ	НЕМА	0	0	0
3843	ЕКО ПАРК ДО ВАПЦАРОВ	ИМА	0	0	321
3844	ЗЕЛЕН ПОЈАС НА УЛ.ЛЕНИНОВА	ИМА	18	68	507
3845	ЈАВНА ЧЕШМА ВО ГРАДСКИ ПАРК	ИМА	712	712	712
3846	ЈАВНА ЧЕШМА ВО МАЛ ПАРК	НЕМА	695	695	695
3847	ЈАВНА ЧЕШМА ГЛОБАЛ	НЕМА	680	680	680
3848	ЈАВНА ЧЕШМА ТИНЕКС	НЕМА	715	715	715
3849	ЈАВНА ЧЕШМА ПОШТА	НЕМА	650	650	650
3850	ЈАВНА ЧЕШМА ДЕТСКА ГРАДИНКА	НЕМА	0	0	0
3851	ЈАВНА ЧЕШМА НИКОЛА ВАПЦАРОВ	НЕМА	675	675	675
3852	ЈАВНА ЧЕШМА БЕЖАНСКИ ПАРК	НЕМА	665	665	665
3853	ЈАВНА ЧЕШМА НИКОЛА КАРЕВ	НЕМА	600	600	600
3854	ЈАВНА ЧЕШМА ДИРЕКЦИЈА ПАРК	НЕМА	680	680	680
3855	ЈАВНА ЧЕШМА СВ.ДИМИТРИЈА	НЕМА	605	605	605
3856	ЈАВНА ЧЕШМА БОШКО БУХА	НЕМА	610	610	610
3857	ЈАВНА ЧЕШМА НОВ СОБОРЕН ХРАМ	НЕМА	620	620	620
3858	ЈАВНА ЧЕШМА БАНИЦА	НЕМА	0	0	0
3859	ЈАВНА ЧЕШМА ДАБИЛЕ	НЕМА	702	702	702
3860	ЈАВНА ЧЕШМА ВОДОЧА	НЕМА	659	659	659
3861	ЈАВНА ЧЕШМА МУРТИНО	НЕМА	1256	1256	1256
3862	ЈАВНА ЧЕШМА МУРТИНО ГРОБИШТА	НЕМА	0	0	0
3863	ЈАВНА ЧЕШМА БАНСКО	НЕМА	715	715	715
3864	ЈАВНА ЧЕШМА САЧЕВО	НЕМА	1334	1334	1334
3865	ЈАВНА ЧЕШМА СВИДОВИЦА	НЕМА	0	0	0
3866	ЈАВНА ЧЕШМА КУКЛИШ	НЕМА	600	600	600
3867	ЈАВНА ЧЕШМА ГРАДСКИ ПАРК ЕЗЕРЦЕ	ИМА	4500	4500	4500
3868	ДЕТСКО ИГРАЛИШТЕ ШПИКИ	ИМА	834	496	287
		ВКУПНО	18525	18355	19180

Зголемување од 2,16% имаме во остварување на приходите во 2025 кај домакинствата во однос на 2024 година. Намалување од 34,54% 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 последниот квартал од 2025 година поради изборната година и изборниот процес ке ги забави дел од проектите со општината.

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/2025	јан-јун/2024	% на раст
Домаќинства			
Водоснабдување	922.128	933.452	-1,23%
Одведување отпадни води	803.609	798.501	0,64%
Прочистување отпадни води	711.124	720.749	-1,35%
Стопанство			
Водоснабдување	360.959	376.995	-4,44%
Одведување отпадни води	239.930	252.802	-5,36%
Прочистување отпадни води	238.070	250.887	-5,38%
Вкупно Водоснабдување	1.283.087	1.310.447	-2,13%
Вкупно Одведување отпадни води	1.043.539	1.051.303	-0,74%
Вкупно Прочистување отпадни води	949.194	971.636	-2,36%

Фактурирани се вкупно 1.283.087 метри кубни во анализираниот период кој е намален за 2,13% како резултат на падот на фактурирање кај правните субјекти. Пад од 1,23 % е забележано кај фактурирањето на физичките лица во споредба со истиот период 2024 година.

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
2	**приходи од канализација**	14.005.255,50	22.635.778,50	**-61,62%**	9,21%
а	од претпријатија	4.869.979,00	4.810.768,00	**1,22%**	34,77%
б	од домакинства	8.912.141,50	8.801.130,00	**1,25%**	63,63%
в	приходи од услуги од канализација	223.135,00	9.023.880,50	**-3944,13%**	1,59%

Кај приходите од собирање отпадни води имаме намалување од 61,62% што се должи на намалувањето на услугите од канализација кои се намалени за огромен процент како резултат на тоа што во 2025 година не се реализираа активности во делот на изведба на нови канализациони линии, или реконструкција на постоечки канализациони линии каде инвеститор се јавува општината. Учеството на приходите од канализација во вкупните

приходи изнесува 9,21% додека пак учеството на приходите од канализација од правни лица во вкупните приходи од канализација изнесува 34,77%.

Приходи од прочистување отпадни води:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
3	**прочистување на отпадни води**	13.728.020,00	12.789.477,50	**6,84%**	9,03%
а	од претпријатија	5.308.333,00	5.084.208,00	**4,22%**	38,67%
б	од домакинства	8.419.687,00	7.705.269,50	**8,49%**	61,33%

Приходите од прочистување на отпадни води бележат раст од 6,84% во спредба со истиот период 2024 година и нивното учество во вкупните приходи изнесува 9,03%.

Приходи од погребни дејности:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
3	**приходи од погребни дејности**	6.260.510,50	9.087.649,00	**-45,16%**	4,12%
а	приходи од протокол	4.216.900,00	4.773.023,00	**-13,19%**	67,36%
б	приходи од гробни места оператори	681.356,50	1.377.560,00	**-102,18%**	10,88%
в	приходи од гробарина	1.362.254,00	1.529.088,00	**-12,25%**	21,76%
г	наемнини капела	0,00	1.407.978,00	**0,00%**	0,00%

Приходите од погребни дејности бележат намалување од 46,16% ваквото намалување се должи на намалување на приходите од сите ставки во делот на погребните дејности.Гробарината каде согласно новиот систем на евиденција на комитентите се испратија фактури за гробарина за 2025 на 75% од сите комитенти е намалена за 12,25% во споредба со истиот период 2024. Сето тоа придонесува за намалување и на останатите ставки како резервацијата на гробни места приходите од оператори и наемнините. Учеството на приходите од погребни дејности во вкупните приходи изнесува 4,12%, додека пак учеството на приходите од гробарина во приходите од погребни дејности изнесува 21,76% .

Приходи од зеленило и изнесување на смет:

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
4	**зеленило**	2.283.173,00	5.521.358,00	**-141,83%**	1,50%
5	**изнесување на смет**	55.179.143,00	57.849.889,00	**-4,84%**	36,28%
а	од претпријатија	22.678.143,00	28.362.213,00	**-25,06%**	41,10%
б	од домакинства	28.863.391,00	28.684.842,00	**0,62%**	52,31%
в	приходи од услуги од изнесување на смет	3.637.609,00	802.834,00	**77,93%**	6,59%

Кај приходите од од одделението за зеленило и разубавување на животна средина имаме намалување на реализацијата за 141,83% како резултат на намалување на буџетските програми на Општината во делот на изградбата и реконструкцијата на нови и постечки паркови и јавно зеленило, приходите од зеленило во првото полугодие се согласно програмата на општината за јавно зеленило за 2025 година и се намалени во однос на претходната година.

Приходите од собирање на смет бележат незначително намалување од 4,84% кое е незначително поради намалување на програмата за јавна чистока за 2025 година, и приходите од физички и правни лица кои се редовни, се во рамките на нормалните вредности за во првото полугодие од годината, нивното учетсво во вкупните приходи изнесува 36.28%, додека пак распределбата на приходите од физички и правни лица во приходите од смет изнесува 41,10% со 52,31 % во корист на физичките лица.

Приходи од пазари:

р.бр	**Опис**	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	**%на раст**	% учество
6	**Приходи од пазари**	6.426.468,50	6.236.172,00	**2,96%**	4,23%
а	приходи од пазар Глобал	3.004.929,00	2.509.702,50	**16,48%**	46,76%
б	приходи од пазар Чешел	538.843,50	545.416,00	**-1,22%**	8,38%
в	приходи од пазар Кантон	60.238,00	53.119,50	**11,82%**	0,94%
г	приходи од пазар Кванти	2.822.458,00	3.127.934,00	**-10,82%**	43,92%

Кај приходите од пазарите имаме зголемување од 2,96% како резултат на зголемување на приходите од пазарна наемнина на пазарот Глобал. Пад на пазарна такса од пазарот Кантон и пазарот Кванти, и намалување на приходите во пазарот Кванти, се евидентни и 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 4,23%, додека пак најголемо учество во вкупните приходи од пазари има пазарот Глобал со учество од 46,76 %, па следува Кванти со 43,92%.

Останати приходи:

р.бр	**Опис**	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	**%на раст**	% учество
7	**Останати Приходи**	2.124.465,00	3.515.019,00	**-65,45%**	1,40%
а	приходи од наплата на судски адвокатски нотарски	1.220.528,00	1.396.331,50	**-14,40%**	57,45%
б	приходи од камата	453.272,00	1.058.807,50	**-133,59%**	21,34%

в	приходи од наплатени спорни побарувања	437.765,00	1.059.880,00	**-142,11%**	20,61%
г	приходи од минати години	12.900,00	0,00	**100,00%**	2,95%
д	укинати обврски по надоместоци	0,00	0,00	**0,00%**	0,00%

Останати приходи кои ги сочинуваат наведените во претходната табела учествуваат во вкупните приходи со 1,40% и кај нив имаме намалување од 65,45%, намалување од 142,11% имаме во наплата на спорни и сомнителни побарувања, затоа што во последните две години немаме извршено вреднување на побарувањата од физички лица во делот на наплатливоста приходите од наплата на судски и адвокатски и нотарски побарувања бележат пад од 14,40%.

2.2.Остварени расходи во прво полугодие 2025 година споредено со истиот период 2024 година:

2.2.3 Материјални трошоци и амортизација

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
В	**ВКУПНИ РАСХОДИ**	**186.281.480,00**	**169.958.929,00**	**8,76%**	**100,00%**
1	**материјални трошоци и амортизација**	77.341.838,00	69.608.652,00	**10,00%**	41,52%
1,1	**трошоци за суровини и материјали**	21.712.263,00	17.702.296,50	**18,47%**	11,66%
	трошоци за материјали	20.076.758,00	16.396.168,00	**18,33%**	10,78%
	трошоци за канцелариски материјали	1.304.011,00	983.480,00	**24,58%**	0,70%
	трошоци за хигиена и чистење	132.530,00	199.725,00	**-50,70%**	0,07%
	трошоци за заштитини средства	198.964,00	122.923,50	**38,22%**	0,11%
1,2	**трошоци за енергија**	21.174.157,00	16.884.017,00	**20,26%**	11,37%
	електрична енергија	13.275.707,00	9.423.397,00	**29,02%**	7,13%
	електрична енергија-администрација	655.527,00	460.408,00	**29,77%**	0,35%
	гориво	6.524.489,50	6.283.462,00	**3,69%**	3,50%
	гориво-администрација	255.279,00	348.449,00	**-36,50%**	0,14%
	дрва-природен гас	463.154,50	368.301,00	**20,48%**	0,25%
1,3	**потрошени резервни делови**	2.862.905,50	2.303.217,00	**19,55%**	1,54%
1,4	**отпис на ситен инвентар**	268.909,00	483.433,50	**-79,78%**	0,14%
1,5	**транспортни услуги**	1.817.963,50	1.833.290,00	**-0,84%**	0,98%
	услуги во патен сообракај	1.577,00	100,00	**93,66%**	0,00%
	ПТТ-услуги	1.446.128,50	1.470.048,00	**-1,65%**	0,78%
	трошоци за поштенски пратки	370.258,00	363.142,00	**1,92%**	0,20%
1,6	**услуги за одржување**	4.418.635,00	5.309.057,50	**-20,15%**	2,37%
	одржување софтвер	279.073,00	435.308,00	**-55,98%**	0,15%
	одржување опрема и градежни објекти	414.041,00	1.815.162,50	**-338,40%**	0,22%
	сервисирање на возила	3.268.415,50	3.058.587,00	**6,42%**	1,75%
	одржување и заштита на жив средина	457.105,50	0,00	**100,00%**	
	услуги од граѓани работно ангажирани	3.453.607,00	8.357.035,00	**-141,98%**	1,85%
1,7	**останати услуги**	6.911.179,00	2.147.753,00	**68,92%**	3,71%
	производни(ангажирање	6.320.890,00	1.713.526,50	**72,89%**	3,39%

	механизација)				
	патарина	24.290,00	24.346,00	**-0,23%**	0,01%
	контрола на квалитет	158.499,00	153.828,50	**2,95%**	0,09%
	регистрација	407.500,00	256.052,00	**37,17%**	0,22%
1,8	**трошоци за закупнина**	36.007,00	0,00	**100,00%**	0,02%
1,9	**Амортизација**	14.686.212,00	14.588.552,50	**0,66%**	7,88%

Вкупните расходи на ЈПКД Комуналец Струмица за првото полугодие 2024 година изнесуваат **186.281.480,00 денари** и се зголемени за 8,76% во споредба со истиот период 2024 година, пред се поради зголемување на трошоците за ангажирање на градежна механизација за гаснење на депонијата, зголемување на трошоците за бруто плати како резултат на мартовското усогласување на минималната плата, и зголемување на трошоците за суровини и материјали.
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 41,52 % во вкупните расходи на претпријатието и во споредба со истиот период за 2024 година се зголемени за 10,00%, пред се поради зголемувањето на трошокот за материјали во сите процеси најмногу во водовод и чистоќа и трошокот за заштитини средства, но и намалување имаме кај трошокот за хигиена и чистење за 50,70%. Кај трошокот за електрична енергија во табелата што следува се дадени потрошените киловат часови по месеци за 2025 година споредбено со истиот период 2024 година:

	2024		**2025**	
месеци	ВКУПНО kWh	ВКУПНО МКД	ВКУПНО kWh	ВКУПНО МКД
јануари	224.847,00	1.827.029,50	266.106,00	3.005.763,00
февруари	195.431,00	1.401.025,50	243.626,50	3.027.782,00
март	205.967,00	1.412.457,50	263.106,22	2.391.003,00
април	194.461,51	1.290.065,50	237.383,29	1.834.254,00
мај	200.963,00	1.598.470,50	246.907,62	1.785.544,00
јуни	226.557,00	2.354.656,50	244.921,00	1.886.888,00
Вкупно	1.248.226,51	9.883.705,00	1.502.050,64	13.931.234,00

Во првото полугодие од тековната 2025 година се потрошени 1.502.051 киловат часови за износ од 13.931.234,00 денари кој како вкупен трошок е далеку поголем за разлика од истиот период 2024 година, поради ценовната нестабилност на електричната енергија, но и потрошувачката на енергија е поголема каде ќе се

превземат напори за намалување на истатата со цел уште поголемо намалување на трошоците за електрична енергија.
Трошокот за гориво се состои од трошок за нафта бензин и моторни масла, и за првото полугодие за 2025 година изнесува 6.779.768,50 денари и е зголемен минимално за 2,18 % во однос на истиот период 2024 година, во прилог табела за потрошувачка на нафта и бензин количински и вредносно за првото полугодие 2025 година споредено со 2024 година.

Материјално					
Идент	Назив	2025		2024	
		Количина	Вредност	Количина	Вредност
04-3260	НАФТА	87.902,59	5.198.433,50	83.977,75	5.274.868,50
04-3584	БЕНЗИН	6.197,95	422.196,00	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 зголемување од 19,55% како резултат на поголемиот број на дефекти на возниот парк посебно автосмекерите за подигање на смет.

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 намалување во однос на 2024 за 79,78 %, меѓутоа тоа може да се смета како незначително, во однос на потребата од истите и имајќи го во предвид нивното учество во вкупните трошоци кое изнесува само 0,14% во првото полугодие 2025 година.
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 намалени за 0,78%, и трошоците за поштенски пратки кои се зголемени за 1,92%, за 1,65% се намалени трошоците за мобилна и фиксна телефонија,учеството на вкупните транспортни трошоци изнесува 0,98% во вкупните трошоци .
Услугите за одржување се намалени за 20,15% пред се како резултат на намалени трошоци кај ставката одржување и заштита на градежни објекти и опрема и одржувањето на софтвер, додека пак ставката трошоци за одржување и заштита на животна средина

е зголемена бидејќи веке се книжени дел од трошоците за проектот на уредување на влезот на градскиот парк. Во однос на другите ставки од услугите за одржување имаме благ пораст само кај сервисирањето на возила како што беше наведено и претходно во извештајот поради зголемениот број на дефекти во првото полугодие од 2025.Учеството на овие трошоци во вкупните трошоци на претпријатието изнесува 2,37%.
Кај услугите од граѓани работно ангажирани т.е сезонски работници имаме намалување од 141,98% во споредба со истиот период 2024 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 заложбите 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 зголемување како резултат на зголемување на ставката ангажирање на механизација со која претпријатието не располага, ваквите трошоци беа значително зголемени во 2025 година поради палењето на депонијата и се ангажираа ресурси од претпријатието и надворешни ресурси со цел за гаснење на депонијата, и ова година се прават максимални напори за намалување на овие трошоци без да се предизвика намалување на квалитетот на услугите кој што ги дава претпријатието.
Амортизацијата на основните средства бележи зголемување од 0,66% како резултат на новонабавените транспортни средства во претходниот период, и нова опрема набавена во сите процеси на работа во 2025 година, учеството на трошокот за амортизација во вкупните трошоци изнесува 7,88%. Во прилог е даден рекапитулар за набавка на основни средства во период 01.01/2025-30.06/2025 година:

Класификација	Набавна вредност	Исправка на вредноста	Неотпишана вредност
АЛ - Алат, погонски инвентар и мебел	169.000,00	7.042,00	161.958,00
КО - Компјутери	101.000,00	8.419,00	92.581,00
ТС - Транспортни Средства	4.000.000,00	333.333,00	3.666.667,00
ВКУПНО	**4.270.000,00**	**348.794,00**	**3.921.206,00**

2.2.4 Нематеријални трошоци

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
2	**Нематеријални трошоци**	6.746.699,50	7.547.060,00	**-11,86%**	3,62%

2,1	**надомест на работници**	307.328,00	502.029,00	**-63,35%**	0,16%
	дневници за службени патувања	307.328,00	502.029,00	**-63,35%**	0,16%
	сместување при службени патувања	0,00	0,00	**0,00%**	0,00%
2,2	**Други лични примања на вработени**	2.375.298,00	487.910,00	**79,46%**	1,28%
	Регрес за годишен одмор	0,00	16.667,00	**0,00%**	0,00%
	помош во случај на смрт на вработени	0,00	0,00	**0,00%**	0,00%
	отпремнина	2.100.461,00	117.295,00	**94,42%**	1,13%
	останати лични примања(храна,превоз)	274.837,00	353.948,00	**-28,78%**	0,15%
2,3	трошоци за управни органи	217.788,00	228.904,00	**-5,10%**	0,12%
2,4	банкарска провизија	649.995,00	643.748,00	**0,96%**	0,35%
2,5	трошоци за спонзорство	31.334,00	72.484,00	**-131,33%**	0,02%
2,6	репрезентација	258.435,00	300.074,00	**-16,11%**	0,14%
2,7	премии за осигурување	1.001.813,00	454.528,00	**54,63%**	0,54%
2,8	реклама и пропаганда	115.000,00	273.629,00	**-137,94%**	0,06%
2,9	членарина за комунални и стоп. Асоцијации	153.659,00	141.664,00	**7,81%**	1,16%
2,1	останати нематеријални трошоци	1.636.049,50	4.442.090,00	**-171,51%**	0,88%
2,11	трошоци за одобренија за комитенти	89.125,00	101.058,00	**-13,39%**	0,05%
2,12	адвокатски услуги	153.810,00	849.960,00	**-452,60%**	0,08%
2,13	здравствени услуги	80.600,00	453.020,00	**-462,06%**	0,04%
2,14	трошоци за стручна литература	204.679,50	187.812,50	**8,24%**	0,11%
2,15	нотарски трошоци	599.810,00	1.291.020,00	**-115,24%**	0,32%
2,16	извршни трошоци	43.804,00	124.838,50	**-184,99%**	0,02%
2,17	трошоци за судски такси	27.220,00	324.395,00	**-1091,75%**	0,01%
2,18	трошоци за компјутерски услуги и делови	96.967,50	300.862,50	**-210,27%**	0,05%
2,19	трошоци за проектна документација	91.331,00	40.419,00	**55,74%**	0,05%
2,2	трошоци за огласи за јавни набавки	188.871,00	194.138,50	**-2,79%**	0,10%
2,21	трошоци за ревизија на фин извештаи	0,00	0,00	**0,00%**	0,00%
2,22	други нематеријални трошоци	59.831,50	574.566,00	**-860,31%**	0,03%

Во табела 2.2.4 се дадени расчленети нематеријалните трошоци, нивното вкупно учество во вкупните трошоци изнесува 3,62%, што е незначително во однос на останатите трошоци. Кај надоместот на работници имаме намалување од 63,35% поради намалувањето на дневниците за службени патувања но нивното учество во вкупните расходи е само 0,16%, другите лични примања на вработени се зголемени за голем процент 79,46%, како резултат на зголемениот број на пензионирања во првото полугодие во 2025 година, и нивното учество во вкупните расходи изнесува 1,28%.Обврските по овие трошоци претпријатието ги плаќа постепено во зависност од приливот на парични средства. Незначително намалување имаме кај трошоците за управни и надзорни органи, трошоците за спонзорство. Поради намалениот број на утужени комитенти во првото полугодие имаме намалување 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 одобренија за комитенти поради замената на поголемиот дел од водомерите со дигитални водомери. Кај нематријалните трошоци имаме намалување кај сите ставки се со цел претпријатието да се фокусира на неопходните трошоци за извршување на главните дејности.

1.2.4 Бруто плати и трошоци на вработени

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
3	**БРУТО ПЛАТИ**	100.669.840,00	92.515.450,00	**8,10%**	54,04%
	Нето плати	67.421.214,00	61.892.182,00	**8,20%**	36,19%
	Придонеси од плата	28.189.202,00	25.898.809,00	**8,13%**	15,13%
	Даноци од плата	5.059.424,00	4.724.459,00	**6,62%**	2,72%

Кај бруто платите имаме зголемување од 8,10% како резултат на новото усогласување на минимална плата согласно законот за минимална плата од месец март 2025 година, и сето тоа предизвика и раст на бруто платата во однос на истиот период 2024 година каде пак имаше усогласувања со Општиот колективен договор за јавен сектор. Трошокот за бруто плата во вкупните трошоци изнесува 54,04%, Вакввото учество е со висок процент и не е проследено со регулирање на цените за услугите кои ги дава претпријатието, а е во насока на покривање барем на оперативните трошоци за функционирање.

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 24	Јануари-Јуни 23	%на учество2025	% учество2024
А	**ВКУПНИ ПРИХОДИ**	**152.075.575,50**	**170.374.407,50**	**-12,03%**	**100,00%**
3	**БРУТО ПЛАТИ**	100.669.840,00	92.515.450,00	66,20%	54,30%

Учеството на вкупната бруто плата во вкупните приходи изнесува дури 66,20% додека нето платата учеството изнесува 44,33%. Во споредба со 2024 година каде учеството на трошокот за бруто плата изнесуваше 54,30% имаме зголемување на учеството од 11,90%, ваквиот податок иницира реагирање и менување на клучните фактори за функционирање на претпријатието.

2.2.6 Расходи на финансирање

р.бр	Опис	Јануари-Јуни 25	Јануари-Јуни 24	%на раст	% учество
4	**Расходи на финансирање**	1.383.102,50	277.767,00	**79,92%**	0,74%

	Камати	1.379.432,00	201.158,00	**85,42%**	0,74%
	Вредносно усогласување на побарувања	0,00	31.346,00	**0,00%**	0,00%
	Казни пенали надомест на штети	3.670,50	45.263,00	**-1133,16%**	0,00%
	расходување на опрема			**0,00%**	0,00%
	расходи врз основа на директен отпис	0,00	0,00	**0,00%**	0,00%
	кало растур			**0,00%**	0,00%
5	**трошоци во продадени готови производи**	140.000,00	10.000,00	**92,86%**	0,08%

Учеството на расходите на финансирање во вкупните расходи изнесува 0,74% истите се состојат од камати за задоцнување при исплата на спогодбени договори и јавни давачки, вредносно усогласување на побарувања, казни пенали и надомест на штети, расходи врз основа на директен отпис итн. Кај расходите на финансирање имаме значително зголемување на каматите за задоцнето плакање, поради репрограмирање на долг за ддв каде ујп изврши присилна наплата на камата, намалување имаме кај казните и надоместите на штети со незначително учество во вкупните трошоци.

2. Биланс на состојба

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ СТРУМИЦА **ЕДБ: МК 4027989105248**		Ул. Климент Охридски бр.35 Б 2400 СТрумица Е-меил: jpkd.komunalec@hotmail.com		
	БИЛАНС НА СОСТОЈБА (ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА) НА ДЕН 30.06.2025 споредбено со 30.06.2024			
ред Бр.	Позиција	Ознака АОП	И З Н О С	И З Н О С
1		**3**	**2025**	**2024**
1	**АКТИВА:** **А. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (002+009+020+021+031)**	001	336.019.087	359.045.449
2	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (003+004+005+006+007+008)**	002	50.624	52.390
3	Издатоци за развој	003	50.624	50.624
4	Концесии, патенти, лиценци, заштитни знаци и слични права	004	0	1.766
5	Гудвил	005		
6	Аванси за набавка на нематеријални средства	006		
7	Нематеријални средства во подготовка	007		
8	Останати нематеријални средства	008		
9	**II. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (010+013+014+015+016+017+018+019)**	009	335.955.996	358.980.592
10	Недвижности (011+012)	010	279.475.746	290.933.661
10а	Земјиште	011	1	1
10б	Градежни објекти	012	279.475.745	290.933.660
11	Постројки и опрема	013	11.886.662	12.897.188
12	Транспортни средства	014	21.139.218	29.755.593

13	Алат, погонски и канцелариски инвентар и мебел	015	7.534.950	9.451.197
14	Биолошки средства	016	7.257.328	7.244.861
15	Аванси за набавка на материјални средства	017		
16	Материјални средства во подготовка	018	8.662.093	8.698.093
17	Останати материјални средства	019	0	0
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	566.546.363	500.151.078
32	**I. ЗАЛИХИ (038+039+040+041+042+043)**	037	47.221.303	49.061.048
33	Залихи на суровини и материјали	038	43.650.084	45.105.146
34	Залихи на резервни делови, ситен инвентар, амбалажа и автогуми	039	2.996.219	3.203.402
35	Залихи на недовршени производи и полупроизводи	040		
36	Залихи на готови производи	041	575.000	752.500
37	Залихи на трговски стоки	042		
38	Залихи на биолошки средства	043		
39	**II. СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ НАМЕНЕТИ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА**	044		
40	**III. КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА (046+047+048+049+050+051)**	045	518.543.198	450.308.059
41	Побарувања од поврзани друштва	046		
42	Побарувања од купувачи	047	514.198.087	446.193.107
43	Побарувања за дадени аванси на добавувачи	048	1.055.737	1.068.717
44	Побарувања од државата по основ на даноци, придонеси, царина, акцизи и за останати давачки кон државата (претплати)	049	0	0
45	Побарувања од вработените	050	2.645.431	2.289.065
46	Останати краткорочни побарувања	051	643.944	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	781.862	781.972
52.а.	Парични средства	060	781.862	781.972
52.б.	Парични еквиваленти	061		
53	**VI.ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ И ПРЕСМЕТАНИ ПРИХОДИ (АВР)**	062	2.199.138	2.342.147
54	**ВКУПНА АКТИВА: СРЕДСТВА (001+035+036+044+062)**	063	**904.764.587**	**861.538.673**
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	387.381.363	422.943.455
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	78.344.381	78.142.470
63	Законски резерви	072	42.658.199	42.649.769
64	Статутарни резерви	073		
65	Останати резерви	074	35.686.182	35.492.701
66	**XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА**	075	106.555.669	107.698.290
67	**XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)**	076		
68	**XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	077	0	415.478
69	**XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	078	34.205.905	0
70	**XIX. ГЛАВНИНА НА СОПСТВЕНИЦИТЕ НА МАТИЧНОТО ДРУШТВО**	079		
71	**XX. НЕКОНТРОЛИРАНО УЧЕСТВО**	080		
72	**Б. ОБВРСКИ (082+085+095)**	081	473.730.774	393.657.826
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	85.825.877	88.659.941
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	3.542.570	6.376.634
82	Обврски по хартии од вредност	091		
83	Останати финансиски обврски	092	82.283.307	82.283.307
84	Останати долгорочни обврски	093		
85	**III.ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ ОБВРСКИ**	094		
86	**IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до108)**	095	387.904.898	304.997.885
87	Обврски спрема поврзани друштва	096		
88	Обврски спрема добавувачи	097	359.109.390	280.129.713
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	36.688	157.452
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	7.141.776	5.017.107
91	Обврски кон вработените	100	16.528.432	12.077.006
92	Тековни даночни обврски	101	5.088.612	7.616.607
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	0
100	**V. ОДЛОЖЕНО ПЛАЌАЊЕ НА ТРОШОЦИ И ПРИХОДИ НА ИДНИТЕ ПЕРИОДИ (ПВР)**	109	43.652.451	44.937.393
101	**VI. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА (ИЛИ ГРУПИ ЗА ОТУЃУВАЊЕ) КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ПРОДАЖБА И ПРЕКИНАТИ РАБОТЕЊА**	110		
102	**ВКУПНА ПАСИВА: ГЛАВНИНА И РЕЗЕРВИ И ОБВРСКИ (065+081+094+109+110)**	111	**904.764.587**	**861.538.673**
103	**В.ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА –ПАСИВА**	112	19.641.150,00	19.641.150

Активата од билансот на состојба се состои од:

А).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	
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	
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 ОСЛ.ЛИЦЕНЦИРАЊЕ	0,00	266.814,00	0,00	0,00		266.814,00
01010	ЗЕМЈИШТА И ШУМИ-ЗАЕДНИЧКИ СЛУЖБИ	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
01110	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ЗАЕДНИЧКИ СЛ.	18.692.581,91	0,00	-0,40	0,00	18.692.581,51	
01111	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ВОДОВОД	145.634.132,00	0,00	0,00	0,00	145.634.132,00	
01112	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ИЗГРАДБА	46.749.869,70	0,00	492.072,80	0,00	47.241.942,50	
01113	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ЗЕЛЕНИЛО	21.869.987,00	0,00	0,00	0,00	21.869.987,00	
01114	ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ-ЧИСТОЌА	12.002.552,50	0,00	0,00	0,00	12.002.552,50	
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	
01200	ОПРЕМА-ЗАЕДНИЧКИ СЛУЖБИ	19.170.231,00	0,00	-2,50	0,00	19.170.228,50	
01301	ОПРЕМА -ВОДОВОД	89.652.831,00	0,00	10,00	0,00	89.652.841,00	
01302	ОПРЕМА-ИЗГРАДБА	16.225.089,00	0,00	0,00	0,00	16.225.089,00	
01303	ОПРЕМА-ЗЕЛЕНИЛО	12.908.431,00	0,00	-0,50	0,00	12.908.430,50	
01304	ОПРЕМА-ЧИСТОЌА	66.837.490,50	0,00	4.000.000,00	0,00	70.837.490,50	
01305	ОПРЕМА-ПАЗАРИ НА МАЛО	7.784.415,50	0,00	169.000,00	0,00	7.953.415,50	
01306	ПОСТРОЈКИ И ОПРЕМА-ВОН УПОТРЕБА	98.054,50	0,00	0,00	0,00	98.054,50	
01307	ОПРЕМА -ПРЕЧИСТИТЕЛНА СТАНИЦА	120.054,50	0,00	0,00	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	101.000,00	0,00	1.882.864,50	
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	
01400	Паркови	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	
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	0,00	0,00	0,00	0,00		
01900000	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.ЗАЕД.СЛУЖБИ	0,00	9.793.905,00	0,00	233.655,50		10.027.560,50
01900001	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ВОДОВОД	0,00	97.010.354,00	0,00	1.820.420,00		98.830.774,00
01900002	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ИЗГРАДБА	0,00	11.325.935,50	0,00	584.085,50		11.910.021,00
01900003	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ЗЕЛЕНИЛО	0,00	3.260.639,00	0,00	58.318,00		3.318.957,00
01900004	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ЧИСТОЌА	0,00	7.848.639,50	0,00	93.818,50		7.942.458,00
01900005	ИСПР.ВР.ГР.ОБЈ.-ПАЗАРИ	0,00	24.569.363,50	0,00	854.914,00		25.424.277,50
01900008	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТА	0,00	11.475.306,00	0,00	482.462,00		11.957.768,00
01900050	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТА - МЕАП	0,00	57.238.371,50	0,00	1.907.944,50		59.146.316,00
01901000	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЗАЕД.СЛУЖБИ	0,00	14.472.427,50	0,00	910.940,00		15.383.367,50
01901001	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ВОДОВОД	0,00	73.220.471,00	0,00	1.741.475,00		74.961.946,00
01901002	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ИЗГРАДБА	0,00	15.665.929,50	0,00	100.043,00		15.765.972,50
01901003	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЗЕЛЕНИЛО	0,00	10.326.972,00	0,00	490.380,00		10.817.352,00
01901004	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ЧИСТОЌА	0,00	48.357.572,50	0,00	5.090.949,50		53.448.522,00
01901005	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ПАЗАР НА МАЛО	0,00	6.380.966,50	0,00	101.134,00		6.482.100,50
01901006	ИСПР.ВРЕД.ОПРЕМА НА ВОН 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	-0,50		105.629,00
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	2.967.271,00	0,00	0,00		2.967.271,00
01901015	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТ-015	0,00	241.096,00	0,00	40.298,00		281.394,00
01901017	ИСПРАВ.ВРЕД.НА ОПРЕМА-МУРТИНО	0,00	1.781.864,50	0,00	8.419,00		1.790.283,50
01901039	ИСПРАВКА НА ВРЕДНОСТ-СРЕДСТВА ОД ОПШТИНА	0,00	2.671.431,50	0,00	166.966,00		2.838.397,50
01901050	ИСПР.ВРЕД.НА ОПРЕМА-ЕБОР	0,00	11.311.993,50	0,00	0,00		11.311.993,50
03601	6-ти НОЕМВРИ АД ВАЛАНДОВО4обични акции х 100ДЕМ=400ДЕМ	12.467,00	0,00	0,00	0,00	12.467,00	
0		**756.681.649,61**	**410.738.420,50**	**4.762.079,40**	**14.686.222,00**	**761.443.729,01**	**425.424.642,50**
ВКУПНО		**756.681.649,61**	**410.738.420,50**	**4.762.079,40**	**14.686.222,00**	**761.443.729,01**	**425.424.642,50**
ВКУПНО салдо		**345.943.229,11**			**9.924.142,60**	**336.019.086,51**	

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 01.01.2025-30.06.2025 ГОДИНА							
Конто	**Назив**	**Поч.состојба ДОЛГ**	**Поч.состојба ПОБ**	**Промет ДОЛГ**	**Промет ПОБ**	**Салдо ДОЛГ**	**Салдо ПОТ**
310	СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ НАЗАЛИХА	42.633.468,13	0,00	19.629.311,00	18.612.695,42	43.650.083,71	
320	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	3.058.204,84	0,00	0,00	61.985,65	2.996.219,19	
351	СИТЕН ИНВЕНТАР ВО УПОТРЕБА	2.239.236,01	1.175.257,72	179.769,00	0,00	1.243.747,29	
358	РЕВАЛОРИЗАЦИЈА НА ЗАЛИХИТЕ НАСИТЕН ИНВЕНТАР	0,00	1.063.978,39	0,00	179.769,00		1.243.747,39
3		**47.930.908,98**	**2.239.236,11**	**19.809.080,00**	**18.854.450,07**	**47.890.050,19**	**1.243.747,39**
630	ПРОИЗВОДИ ВО СКЛАД	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		
633	ПРОИЗВОДИ ВО ПРОДАВНИЦА	715.000,00	0,00	5.000,00	145.000,00	575.000,00	
663	СТОКИ ВО ПРОДАВНИЦА	0,00	0,00	1.453.800,00	1.453.800,00		
6		**715.000,00**	**0,00**	**1.463.800,00**	**1.603.800,00**	**575.000,00**	
ВКУПНО		**48.645.908,98**	**2.239.236,11**	**21.272.880,00**	**20.458.250,07**	**48.465.050,19**	**1.243.747,39**
ВКУПНО салдо		**46.406.672,87**		**814.629,93**		**47.221.302,80**	

Залихите на суровини и материјали се намалени за 3,75% во однос на 30.06.2024 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

АНАЛИТИКА НА КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА 30.06.2025							
Конто	**Назив**	**Поч.состојба ДОЛГ**	**Поч.состојба ПОБ**	**Промет ДОЛГ**	**Промет ПОБ**	**Салдо ДОЛГ**	**Салдо ПОТ**
1200	ПОБАРУВАЊА ОД КУПУВАЧИ	137.350.426,00	0,00	71.979.712,00	62.416.965,50	146.913.172,50	
1201	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ	23.765.144,00	0,00	5.661.962,00	5.165.442,00	24.261.664,00	
1202	КУПУВАЧИ ИНКАСАТОРИ - ДОМАКИНСТВА	351.772.425,00	0,00	112.508.341,00	102.334.906,00	361.945.860,00	
1203	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ-ВОДОСНАБДУВАЊЕ	114.078,00	0,00	412.424,00	419.743,00	106.759,00	

1204	КУПУВАЧИ ГРАЃАНИ-КАНАЛИЗАЦИЈА	253.670,00	0,00	239.700,00	231.620,00	261.750,00	
1209	ПОБАРУВАЊА ОД УТУЖЕНИ КУПУВАЧИ	90.421.125,50	0,00	1.000,00	454.301,00	89.967.824,50	
1220	АВАНСИ ЗА МАТЕРИЈАЛИ	1.055.737,00	0,00	0,00	0,00	1.055.737,00	
1270	ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА	846.926,62	0,00	2.056.044,00	2.263.685,00	639.285,62	
12790	ПОВЕЌЕ 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	15.242.543,00	0,00	0,00		15.242.543,00
12902	СПОРНИ ПОБАРУВАЊА ОД ГРАЃАНИ	0,00	84.045.263,50	445.435,00	1.000,00		83.600.828,50
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		**605.584.190,12**	**109.703.378,50**	**193.304.618,00**	**173.287.662,50**	**625.156.710,62**	**109.258.943,50**
ВКУПНО		**605.584.190,12**	**109.703.378,50**	**193.304.618,00**	**173.287.662,50**	**625.156.710,62**	**109.258.943,50**
ВКУПНО салдо		**495.880.811,62**		**20.016.955,50**		**515.897.767,12**	

Побарувањата од купувачи се зголемени во однос на 30.06.2024 година за 13,23%, ваквиот податок укажува на тоа дека процентот на наплата се намалува и изнесува 66,42%, во прилог ќе биде дадена и табела за процентот на наплата по вид на услуга за тековниот период:

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ-СТРУМИЦА									
ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ПЕРИОД 01.01.2024-30.06.2024									
	ФАКТУРИРАНО			НАПЛАТЕНО			ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА		
ВИД НА УСЛУГА	ПРАВНИ	ФИЗИЧКИ	ВКУПНО	ПРАВНИ	ФИЗИЧКИ	ВКУПНО	ПРАВНИ	ФИЗИЧКИ	ВКУПНО
ВОДОСНАБДУВАЊЕ	18.041.950,00	31.711.265,00	49.753.215,00	7.280.913,00	23.251.967,00	30.532.880,00	40,36%	73,32%	61,37%
КАНАЛИЗАЦИЈА	4.929.650,00	8.801.523,00	13.731.173,00	1.957.972,00	6.900.047,00	8.858.019,00	39,72%	78,40%	64,51%
ПРЕЧИСТУВАЊЕ	5.205.915,00	7.706.381,00	12.912.296,00	2.054.844,00	6.041.373,00	8.096.217,00	39,47%	78,39%	62,70%
ЈАВНА ЧИСТОТА	2.345.084,00	2.544.138,00	4.889.222,00	1.687.992,00	2.098.142,00	3.786.134,00	71,98%	82,47%	77,44%
СМЕТ	23.232.118,00	28.686.587,00	51.918.705,00	13.970.382,00	23.301.432,00	37.271.814,00	60,13%	81,23%	71,79%
НАДОМЕСТОЦИ	395.571,00	725.259,00	1.120.830,00	164.836,00	536.089,00	700.925,00	41,67%	73,92%	62,54%
ДАНОК 5%	2.570.919,00	3.849.922,00	6.420.841,00	1.263.485,00	2.977.950,00	4.241.435,00	49,15%	77,35%	66,06%
ВКУПНО	56.721.207,00	84.025.075,00	140.746.282,00	28.380.424,00	65.107.000,00	93.487.424,00	50,03%	77,49%	66,42%

3.Парични средства и парични еквиваленти

52	**V. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (060+061)**	059	781.862	781.972

52.а.	Парични средства	060	781.862	781.972
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	387.381.363	422.943.455
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	78.344.381	78.142.470
63	Законски резерви	072	42.658.199	42.649.769
64	Статутарни резерви	073		
65	Останати резерви	074	35.686.182	35.492.701
66	**XV. АКУМУЛИРАНА ДОБИВКА**	075	106.555.669	107.698.290
67	**XVI. ПРЕНЕСЕНА ЗАГУБА (-)**	076		
68	**XVII. ДОБИВКА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	077	0	415.478
69	**XVIII. ЗАГУБА ЗА ДЕЛОВНАТА ГОДИНА**	078	34.205.905	0

Кај капиталот во однос на ден 30.06.2024 година имаме намалување во процентуален износ од 9,18% поради остварување прилично голема загуба која е објаснета во делот на приходите и расходите во рамките на овој извештај. Клучен фактор за големата загуба се трошоците за плати и генерално оперативните трошоци бидејки нивното покачување не го следи и покачувањето на цените на услугите кои ги дава Комуналец Струмица, овдека фактор се и проектите сработени за Општина Струмица кои носат додадена вредност за граганите на Општина Струмица а изостануваат во текот на 2025 година.

2.Обврки

86	**IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 096 до108)**	095	387.904.898	304.997.885
87	Обврски спрема поврзани друштва	096		
88	Обврски спрема добавувачи	097	359.109.390	280.129.713
89	Обврски за аванси, депозити и кауции	098	36.688	157.452
90	Обврски за даноци и придонеси на плата и на надомести на плата	099	7.141.776	5.017.107
91	Обврски кон вработените	100	16.528.432	12.077.006
92	Тековни даночни обврски	101	5.088.612	7.616.607
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	0

Обврските спрема добавувачи се зголемени за 21,99 % кој е значителен процент мегутоа овде значајно е да се спомене дека во првото полугодие имаше неколку инфраструктурни зафати за кои обврските сеуште не се подмирени поради тоа што обврските за плата одземаат скоро 70% од сите приходи кои ги остварува претпријатието, и во првото полугодие 2025 година има заостанување во динамиката на сервисирање на обврските спрема добавувачи. ЈПКД Комуналец Струмица превзема максимални напори во делот на обезбедување на стабилна ливидност 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, и обврски спрема водостопанство кои се веќе доспеани при што се прават максимални напори за отплата на истите и е определена динамика 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 ке се сервисираат постепено преку репрограм на долгови со управата за јавни приходи.
Обврските кон вработените се сотојат од тековни обврски за плата и даноци од плата која е исплатена наредниот месец 07-2025 година.

Аналитика на ПВР:

Аналитика пасивни временски разграничувања 30.06.2025							
Конто	Назив	Поч.состојба ДОЛГ	Поч.состојба ПОБ	Промет ДОЛГ	Промет ПОБ	Салдо ДОЛГ	Салдо ПОТ
29000	ОДНАПРЕД ПРЕСМЕТАНИ ТРОШОЦИ	0,00	3.368.797,04	0,00	-3.368.659,50		137,54
290	**ОДНАПРЕД ПРЕСМЕТАНИ ТРОШОЦИ**	**0,00**	**3.368.797,04**	**0,00**	**-3.368.659,50**		**137,54**
29305014	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	881,50	0,00	0,00		881,50
29318	ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ ПРЕСМЕТКИ	0,00	34.776,50	0,00	0,00		34.776,50
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
293	**ОДНАПРЕД НАПЛАТЕНИ(ПРЕСМЕТАНИ)ПРИХОДИ**	**0,00**	**216.989,50**	**0,00**	**0,00**		**216.989,50**
29400000	СРЕДСТВА ЗА РЕЗЕРВОАР	0,00	2.478.377,00	0,00	0,00		2.478.377,00
29400002	ОБЈЕКТ ЗА СМЕСТ.НА ГРАД.МАШ.И БРАВАР.РАБОТИЛНИЦА	0,00	2.463.083,50	0,00	0,00		2.463.083,50

29401	Одложено признавање приходи од државни подршки-Форд Камион СР-5420-АЕ	0,00	2.974.043,00	0,00	0,00		2.974.043,00
29402	Позитивни и негативни паритетни разлики	6,20	0,00	6,30	12,05	0,45	
294	**ПРЕСМЕТАНИ ЗАВИСНИ ТРОШОЦИ НАНАБАВКАТА**	**6,20**	**7.915.503,50**	**6,30**	**12,05**	**0,45**	**7.915.503,50**
29501010	НАДОМЕСТОК ЗА ВОДА	0,00	10.082.495,00	939.381,00	976.991,00		10.120.105,00
29501011	НАДОМЕСТОК ЗА КАНАЛИЗАЦИЈА	0,00	1.461.971,00	128.658,00	135.919,50		1.469.232,50
29501014	НАДОМЕСТ ЗА ЈАВНА ЧИСТОТА ОД ДОМАЌИНСТВА	0,00	7.879.895,00	244,00	4.925.680,00		12.805.331,00
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	1.145.661,00	19.785,00	-819.424,00		306.452,00
29599004	ПЛАТЕНИ СУДСКИ ТАКСИ ПРИ УТУЖУВАЊЕ	0,00	10.513.317,00	183.733,00	469.237,00		10.798.821,00
295	**ОДЛОЖЕНО ПРИЗНАВАЊЕ НА ПРИХОДИТЕ**	**0,00**	**31.103.218,00**	**1.271.801,00**	**5.688.403,50**	**156.366,00**	**35.676.186,50**
2		**6,20**	**42.604.508,04**	**1.271.807,30**	**2.319.756,05**	**156.366,45**	**43.808.817,04**
ВКУПНО		**6,20**	**42.604.508,04**	**1.271.807,30**	**2.319.756,05**	**156.366,45**	**43.808.817,04**
ВКУПНО салдо			**42.604.501,84**		**1.047.948,75**		**43.652.450,59**

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 средтсва 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 2025 година односно за месеците април мај и јуни: (прилог Табела-остварени резултати 01.04.25-30.06.2025)

Остварени резултати 01.04.2025-30.06.2025 втор квартал 2025			
Назив	**01.04.25-30.06.25**	**01.04.24-30.06.24**	**Разлика**
А. ВКУПЕН ПРИХОД	**80.547.648,00**	**85.509.122,00**	**-4.961.474,00**
1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА	69.655.338,00	78.210.772,00	-8.555.434,00
а) Претпријатија	26.771.265,00	29.439.005,00	-2.667.740,00
б) Домакинства	40.355.502,00	39.426.761,00	928.741,00
в) Други Приходи	2.528.571,00	9.345.006,00	-6.816.435,00
2. Приходи од изградба			0,00
3. Приходи од погребни дејности	6.690.617,00	2.391.522,00	4.299.095,00
4. Приходи од закупнина	2.646.008,00	2.588.984,00	57.024,00
5. Приходи од пазарна такса	468.271,00	642.212,00	-173.941,00
6. Останати приходи	1.087.414,00	1.675.632,00	-588.218,00
а)наплата на судски нотарски адвокатски побарувања	609.619,00	602.047,00	7.572,00
б)наплата на спорни побарувања	194.391,00	555.450,00	-361.059,00

в) приходи камата	283.404,00	518.135,00	-234.731,00
Б) ВКУПНИ РАСХОДИ	**91.292.244,00**	**85.283.806,00**	**6.008.438,00**
МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ И АМОРТИЗАЦИЈА	36.630.072,00	36.561.345,00	68.727,00
Трошоци за суровини и материјали	10.601.473,00	10.259.191,00	342.282,00
Трошоци за материјали	9.748.965,00	9.567.111,00	181.854,00
Трошоци за канцелариски материјали	678.585,00	557.643,00	120.942,00
Трошоци за хигиена и чистење	114.485,00	22.107,00	92.378,00
Трошоци за заштитини средства	59.438,00	112.330,00	-52.892,00
ТРОШОЦИ ЗА ЕНЕРГИЈА	8.610.225,00	8.222.329,00	387.896,00
Трошоци за електрична енергија	5.506.686,00	5.243.293,00	263.393,00
Трошоци за гориво	3.048.950,00	2.948.787,00	100.163,00
Трошоци за природен гас	54.589,00	30.249,00	24.340,00
ТРОШОЦИ ЗА РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	1.275.441,00	917.834,00	357.607,00
ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР	151.504,00	331.746,00	-180.242,00
ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	987.107,00	947.741,00	39.366,00
-услуги во патен сообраќај	600,00	100,00	500,00
-ПТТ услуги	721.603,00	727.971,00	-6.368,00
-трошоци за поштенски пратки	264.904,00	219.670,00	45.234,00
УСЛУГИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ	2.176.716,00	2.812.436,00	-635.720,00
-одржување на софтвер	214.351,00	275.700,00	-61.349,00
-одржување на опрема и градежни објекти	232.521,00	868.661,00	-636.140,00
-сервисирање на возила	1.272.738,00	1.668.075,00	-395.337,00
-одржување и заштита на животна средина	457.106,00		457.106,00
УСЛУГИ ОД ГРАЃАНИ РАБОТНО АНГАЖИРАНИ	2.263.826,00	4.016.521,00	-1.752.695,00
ПРОИЗВОДНИ УСЛУГИ	3.150.940,00	1.771.866,00	1.379.074,00
-ангажирање на механизација	3.069.298,00	1.706.122,00	1.363.176,00
-патарина	12.800,00	13.342,00	-542,00
-регистрација	68.842,00	52.402,00	16.440,00
ТРОШОЦИ ЗА ЗАКУПНИНА	36.007,00		36.007,00
АМОРТИЗАЦИЈА	7.376.833,00	7.281.681,00	95.152,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ	3.775.310,00	2.434.121,00	1.341.189,00
Надомест на работници	2.402.067,00	557.125,00	1.844.942,00
-дневници за службени патувања	184.297,00	270.919,00	-86.622,00
-регрес за годишен одмор		16.667,00	-16.667,00
-помош во случај на смрт на вработени			0,00
-отпремнина	2.100.461,00	117.295,00	1.983.166,00
-останати лични примања на вработени	117.309,00	152.244,00	-34.935,00
Трошоци за управни органи	108.896,00	48.892,00	60.004,00
Банкарска провизија	334.651,00	322.500,00	12.151,00
Трошоци за спонзорство		32.668,00	-32.668,00
Трошоци за репрезентација	112.734,00	166.927,00	-54.193,00
Премии за осигурување	18.943,00	43.078,00	-24.135,00
Трошоци за реклама и пропаганда	54.800,00	39.996,00	14.804,00
Членарини во комунални и стопански асоцијации	131.659,00	119.664,00	11.995,00
Трошоци за одобренија за комитенти	10.260,00	5.089,00	5.171,00
Трошоци за адвокатски услуги	153.810,00		153.810,00

Трошоци за нотарски услуги	7.060,00	6.475,00	585,00
Трошоци за извршителски услуги	28.897,00	10.595,00	18.302,00
Трошоци за здравствени услуги	74.350,00	440.520,00	-366.170,00
Трошоци за стручна литература и советувања	70.995,00	97.093,00	-26.098,00
Трошоци за огласи за јавни набавки	116.702,00	113.567,00	3.135,00
Трошоци за проектна документација и ревизија	86.849,00	19.179,00	67.670,00
Трошоци за компјутерски услуги и компјутерски делови	36.672,00	133.626,00	-96.954,00
Останати нематеријални трошоци	25.965,00	277.127,00	-251.162,00
БРУТО ПЛАТИ	50.657.542,00	46.201.060,00	4.456.482,00
-Нето плати	33.897.324,00	30.896.397,00	3.000.927,00
-Придонеси од плати	14.184.117,00	12.936.262,00	1.247.855,00
-Данок на доход од плата	2.576.101,00	2.368.401,00	207.700,00
РАСХОДИ НА ФИНАНСИРАЊЕ	159.320,00	139.780,00	19.540,00
Трошоци за камати	157.320,00	108.580,00	48.740,00
Казни пенали и надомест на штети	2.000,00		2.000,00
Расходи врз основа на директен отпис		31.200,00	-31.200,00
Кало растур			0,00
Вредносно усогласување на побарувања			0,00
ТРОШОЦИ ВО ПРОДАДЕНИ ГОТОВИ ПРОИЗВОДИ	70.000,00	-52.500,00	122.500,00
ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	**-10.744.596,00**	**225.316,00**	**-10.519.280,00**

Анализа на резултатите со помош на финансиски показатели

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ-СТРУМИЦА

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

показатели			2025	2024
Ликвидност	општа	обрт.ср-ва*100/	566.546.362,50	500.151.078,00
		краткор.обврски	387.904.897,50	304.997.885,00
		коефициент	**1,46**	**1,64**

			2025	2024
Ликвидност	Тековна	(обрт.сред.-залих)*100/	519.325.059,50	451.090.030,50
		краткорочни обврски	387.904.897,50	304.997.885,00
		коефициент	**1,34**	**1,48**

			2025	2024
Ефикасност	обрт на постојани средства	приходи од продажба/	152.075.575,50	170.374.407,50
		постојани средства	336.019.086,50	359.045.448,50
		%	**45,26**	**47,45**

			2025	2020
Ефикасност	обрт на вкупни средства	приходи од продажба/	152.075.575,50	170.374.407,50
		вкупни средства	902.565.449,00	859.196.526,50
		%	**16,85**	**19,83**

			2025	2024
Профитабилност	бруто профитна стапка	добивка/	0,00	415.478,00
		приходи	152.075.575,50	170.374.407,50
		%	**0,00**	**0,24**
	нето профитна стапка	нето добивка/	-32.495.609,00	394.705,00
		приходи	152.075.575,50	170.374.407,50
		%	**-21,37**	**0,23**

			2025	2024
Показател на Фин.состојба	степен на задолженост	вкупни обврски /	387.904.897,50	304.997.885,00
		вкупни средства	902.565.449,00	859.196.526,50
		%	**42,98**	**35,50**

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 бидејки обврските се исплаќаат токму од него. Показателот на општата ликвидност изнесува 1,46 што укажува на фактот дека претпријатието на 30.06.2025 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 поконзервативен и изнесува 1,34 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.Претпријатието се соочува со многу лоша ликвидност.

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 2025 година имаме коефициент на ефикасност 16,85 што во однос на 2025 година (19,83) 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 2025 година изнесува 42,98%. Вредноста на овој показател е релативно висок имајки 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

ЈПКД КОМУНАЛЕЦ
СТРУМИЦА
Директор
Љупчо Љачев

Струмица 31.07.2025