Јавно претпријатие за водоснабдување
Студенчица
Ndërmarrja Publike për Furnizim me Ujë
Studençica
Бр./Nr. 01-550/1
23.04 2024 год./vit.
Кичево-Kërçovë

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ
NDËRMARRJA PUBLIKE PËR FURNIZIM ME UJË
СТУДЕНЧИЦА
STUDENÇICA
Булевар Ослободување 60А/I-1, П.Фах 23, 6250 Кичево
Bulevardi i Çlirimit 60A / 1-1 P.fax 23, 6250 Kërçovë
Тел/Tel: 045/220-121
www.studencica.com.mk e-mail: jpstudencica@yahoo.com

ИЗВЕШТАЈ

за финансиското работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ПРВ КВАРТАЛ (01.01- 31.03.2024 година)

Врз основа на параметрите за планираните приходи и расходи дефинирани и предвидени во Финансискиот план за 2024 година, како и нивното остварување за периодот од 01.01.2024 година заклучно со 31.03.2024 година (прв квартален период 2024 година) добиени се следните состојби:

ПРИХОДИ

Во Програмата за работа и финансискиот план за 2024 година се предвидени и се очекува да бидат остварени четири вида на приходи и тоа:

1.Приходи од продажба на вода,

2.Приходи од продажба на електрична енергија, произведена од МХЕ Добреноец,

3.Приходи по основ на камати од депозити,

4.Приходи од поранешни години (наплатени побарувања по спогодби со ЈКП).

RAPORTI

i punës financiare të NP të furnizimit me ujë Studençica – Kërçovë për TREMUJORIN E PARË (01.01-31.03.2024)

Në bazë të parametrave të të hyrave të planifikuara dhe shpenzimeve të definuara dhe të parapara në planin financiar për vitin 2024, si dhe realizimin e tyre për periudhën 01.01.2024 duke e përmbyllur me 31.03.2024 (periudha e tremujorit të parë të vitit 2024) janë arritur gjendjet vijuese:

TË HYRAT

Në programin e punës dhe në planin financiar për vitin 2024 janë paraparë dhe pritet që të realizohen katër lloje të të hyrave dhe atë :

1. Të hyrat nga shitja e ujit
2. Të hyrat nga shitja e energjisë elektrike , prodhuar nga HEV Dobronoec,
3. Të hyrat në bazë të interesave të depoziteve,
4. Të hyrat nga vitet e më parshme (kërkesat e paguara sipas marrëveshjeve me NPK).

Во првиот квартал од деловната 2024 година се реализирани следните приходи :

- Приходи од продажба на вода во износ од 15.069.875,00 денари кои во однос на вкупно планираните за првиот квартал (15.453.717,00) се реализирани со 97.52%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 4.457.543,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (3.613.556,00) се реализирани со 123,36%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на долг рок се реализирани во износ од 664.633,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за првиот квартал (692.732,00) се реализирани со 95,94%.

Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со 99,99%, Во однос на вкупно планираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисниците и Рек Осломеј, во овој квартален период ЈП реализира 97,52%.

Во овој прв квартален период, покрај приходите од испорака на вода, во значителен износ се реализирани приходи од продажба на електрична енергија од МХЕ Добреноец, во вкупен износ од 4.457.543,00 денари, кои се реализирани со 123.36% од планираните.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 664.633,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 95,94%

Вкупно реализираниот приход во првиот квартал од 2024 година изнесува 20.242.575,00 денари и во однос на вкупно планираниот (19.760.005,00) е реализиран со 102,44% .

Në tremujorin e parë të vitit afarist 2024 janë realizuar të hyrat vijuese:

- Të hyrat nga shitja e ujit në vlerë prej 15.069.875,00 denarësh, të cilat në krahasim me totalin e planifikuar për tremujorin e parë (15.453.717,00) janë realizuar me 97.52%.
- Të hyrat nga shitja e energjisë elektrike të prodhuar nga HEV Dobrenoec në vlerë prej 4.457.543,00 denarësh dhe po aq në raport me totalin e planifikuar për periudhën përkatëse (3.613.556,00) janë realizuar me 123,36%.
- Të hyrat në bazë të interesit nga mjetet e afatizuara me afat të shkurtët janë realizuar në vlerë prej 664.633,00 denarë, e cila krahasuar me totalin e planifikuar për tremujorin e parë (692.732,00) është realizuar me 95,94%

Në këtë periudhë totali i të hyrave të realizuara në NP në bazë të dërgimit të ujit për shfrytëzuesit e NPK në raport me ato të planifikuara janë realizuar me 99,99%. Në raport me të hyrat e përgjithshme të planifikuara bazuar në dërgimin e ujit për shfrytëzuesit e NPK dhe Rek Oslome, në këtë tremujorësh NP realizon 97,52%.

Në këtë tremujor të parë, përveç të hyrave nga dërgimi i ujit, një shumë e konsiderueshme e të hyrave është realizuar edhe nga shitja e energjisë elektrike nga HEV Dobrenoec, në vlerë të përgjithshme prej 4.457.543,00 denarësh, të cilat janë realizuar me 123.36% nga të planifikuarat.

Të hyrat e realizuara në bazë të interesit nga mjetet e depozituara në banka në afat të shkurtër janë realizuar në shumë prej 664.633,00 denarësh dhe po aq në raport me të planifikuarat janë realizuar me 95,94%.

Totali i të hyrave të realizuara në tremujorin e parë të vitit 2024 është 20.242.575,00 denarë dhe në krahasim me totalin e planifikuar (19.760.005,00) është realizuar 102.44%.

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот прв квартален период за 2024 година е представен во вид на табеларен преглед кој е составен дел на овој извештај.

Анализата на нивната реализација по структура и споредба со различни периоди како и во однос на планираното не покажува значителни отстапувања кај расходните позиции во однос на планираната идеалната четвртина.

Реализирани трошоци по поединечни ставки во наведениот квартал кои се под реализација од 100% се следните: Потрошени суровини и материјали со реализација од 5.37%, Трошоци за материјали (админ,управа и прод.) со 23.12%, Потрошена енергија со 80.75%, Потрошени резервни делови со 27.69% Отпис на ситен инвентар со 39.19%, , Услуги за одржување и заштита со 13.63%, Наем-Лизинг со 94.67%, Комунални услуги со 58.47%,Останати услуги со 78,57%, Амортизација по минимални стапки со 92,63% ,Надоместок на трошоци ма вработените,подароци и помош со 5,16%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 96,11%, Премии за осигурување со 24,05%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 90,15%, Останати трошоци од работењето со 45,86%., , Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и други давачки со 91,97%, и Трошоци за надоместок за користење на вода од МХЕ Добреноец со 99,44%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции по ставки како што се: Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 313%,Поштенски, телефонски услуги и интернет со 113,50%, Вкалкулирани плати со 106,09%, и Трошоци за репрезентација со 138,98%. Ова отстапувања е последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

SHPENZIMET

Shpenzimet e realizuara veç e veç në periudhën e tremujorit të parë për vitin 2024 është prezantuar në formën e shqyrtimit tabelor i cili është pjesë përbërëse e këtij raporti.

Nga analiza e realizimit të tyre sipas strukturës dhe krahasimi me periudha të ndryshme si dhe në raport me atë të planifikuar nuk vërehen shmangie të theksuara në pozicionet e shpenzimeve në raport me tremujorin e planifikuar ideal.

Shpenzimet e realizuara për paragafët individualë në tremujorin përkatës që janë nën realizim 100% janë si në vazhdim: Lëndët e para dhe materialet e harxhuara me realizim 5,37%, Shpenzimet për materialet (administr., drejtoria) me 23,12%, Energjia e harxhuar me 80,75%. , Pjesë rezervë të harxhuara me 27,69% Çregjistrimi i inventarit të imët me 39,19%, Shërbimet e mirëmbajtjes dhe mbrojtjes me 13,63%, Qira-huazim me 94,67%, Shërbimet komunale me 58,47%, Shërbime të tjera me 78,57%, Amortizimi me norma minimale me 92.63% Kompensimi i shpenzimeve të punonjësve, dhuratave dhe ndihmave me 5.16%, Shpenzimet për kompensim dhe të ardhurave të tjera të anëtarëve të Bordit Drejtues dhe Këshillit Drejtues me 96.11%, Shpërblimet për sigurim me 24.05%, Shërbimet bankare dhe shpenzimet e transaksioneve të paguara me 90.15%, Shpenzime të tjera operative me 45,86%, Tatimet që nuk varen nga rezultati, Anëtarësimi dhe shpenzimet e tjera me 91,97%, dhe Shpenzimet për kompensim nga përdorimi i ujit nga HCV Dobrenoec me 99,44 %.

Devijimet në lidhje me kufirin e planifikuar në mënyrë ideale për realizimin e shpenzimeve të caktuara dhe rritjen e tyre regjistrohen në pozicionet e mëposhtme të shpenzimeve si: Energjia e harxhuar për HCV Dobrenoec me 313%, Shërbimet telefonike postare dhe interneti me 113,50%, Paga të llogaritura me 106,09%, Amortizim sipas normave minimale të HCV Dobrenoec me 100%, dhe Shpenzimet për përfaqësim me 138,98%.

Ky devijim është pasojë e shpenzimeve të njëhershme që ndodhin gjatë kësaj periudhe dhe janë planifikuar në baza vjetore.

За наведениот прв квартал од деловната 2024 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 17,958,061,00 денари, а во однос на планираните (20,063,379.25) истите се реализирани со 89,51%.

Për tremujorin e parë të vitit afarist 2024, totali i shpenzimeve të realizuara arrijnë në 17,958,061,00 denarë, ndërsa në raport me të planifikuarat (20,063,379.25) dhe po ato janë realizuar me 89,51%.

ДОБИВКА – ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2024 година, ЈП во своето работење оствари позитивен финансиски резултат од **2,284,514,00 денари.**

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2024 година, изнесуваат 175,428,948,50 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 175,230,569,50 денари и се зголемени за 44,13% во однос на истиот период 2023 година.

Во однос на зголемениот процент на побарувања значајно е да се истакне дека тие се резултат од задолжување на ЈКП по основ на раскинување на спогодбите во 2023г.

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 978,984,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 5.900,00 денари , Обврски по основ на персонален данок со 12.673,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 764.100,00 денари, Останати обврски спрема вработените со 82.309,00 денари, Обврски за надоместок за УО и НО со 114.002,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

FITIMI-HUMBJA

Me dallimin në mes të të hyrave totale dhe shpenzimeve totale në periudhën e theksuar tremujore për vitin 2024, NP në punën e saj ka arritur rezultat pozitiv financiar prej **2,284,514,00 denarë**.

Totali i inkasimit në fund të periudhës së përmendur në vitin 2024 është 175,428,948,50 denarë, nga të cilat pjesa më e madhe janë nga kërkesat e blerësve kryesisht nga shitja e ujit që janë 175,230,569,50 denarë dhe pësojnë rritje për 44,13% në krahasim me të njëjtën periudhë në vitin 2023.

Sa i përket rritjes së përqindjes së inkasimit është me rëndësi të theksohet se vjen si rezultat i borxhit te NPK si rrjedhojë e ndërprerjes së marrveshjes së vitit 2023.

Obligimet e përgjithshme të pashlyera deri në fund të periudhës së përmendur janë 978,984,00 denarë, dhe atë: Obligimet ndaj furnizuesve 5.900,00 denarë, Obligimet në bazë të tatimit personal 12.673,00 denarë, Obligimet për tatimin mbi vlerën e shtuar me 764.100,00, Obligimet e tjera ndaj të punësuarve me 82.309,00 denarë dhe Obligimet e kompensimit të BD dhe BM me 114.002,00 denarë. Detyrimet tatimore shlyhen në fillim të muajit të ardhshëm, brenda afatit, si dhe detyrimet ndaj furnizuesve.

За првиот квартал од 2024 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 20.242.575,00 денари и вкупниот расход во износ 17.958.061,00 денари ЈП оствари добивка во износ од **2.284.514,00 денари**.

Притоа кон ЈКП се превземени сите законски мерки за наплата на долгот за побарувања од минати години по основ на испорака и продажба на вода.

Për tremujorin e parë të vitit 2024, me dallimin në mes të të hyrave të përgjithshme prej 20.242.575,00 denarë dhe shpenzimeve totale prej 17.958.061,00 denarë, NP ka realizuar fitim në vlerë prej **2.284.514,00 denarë**.

Njëkohësisht, ndaj NPK janë marrë të gjitha masat ligjore për inkasimin e borxhit për viteve të kaluara në bazë të furnizimit dhe shitjes së ujit.

Со почит, /Me respekt

Кичево,/Kërçovë

23.04.2024 година

Изготвил / Përgatiti: Faik Ahmedi

Проверил / Kontrolloi: Катерина Станкоска

Одобрил / Miratoi: Александар Петрески дипл.ек

ВД Директор, / UD Drejtori.

m.r /Mr.Ardita Dani

ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО 01.01.2024 - 31.03.2024

Р. бр	ОПИС	План 2024	Остварено 2023	Остварено 2024	Структурна анализа 2024	Споредбена анализа (остварено 2024/ план 2024)	Споредбена анализа (остварено 2024/остварено 2023)	Образложение/ Забелешка
		1	2	3	4	5	6	7
1	***ВКУПНИ ПРИХОДИ***	***19,760,005.00***	***20,267,029.00***	***20,242,575.00***	**100.00**	**102.44**	**99.88**	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	**19,067,273.00**	**18,664,040.00**	**19,527,418.00**	**96.47**	**102.41**	**104.63**	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	15,453,717.00	14,277,082.00	15,069,875.00	**74.45**	**97.52**	**105.55**	
1.1.1.1	ЈКП Корисници	9,694,525.00	9,425,731.00	9,693,279.00	47.89	99.99	102.84	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	5,759,192.00	4,851,351.00	5,376,596.00	26.56	93.36	110.83	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	3,613,556.00	4,386,958.00	4,457,543.00	22.83	123.36	101.61	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	**692,732.00**	**719,467.00**	**664,633.00**	**3.28**	**95.94**	**92.38**	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.каз	**0.00**	**11,968.00**	**50,524.00**	**0.25**	**#ДИВ/0!**	**422.16**	
1.4	Приходи останати од работењето- тендерски документа	**0.00**	**843,000.00**	**0.00**	**0.00**	**#ДИВ/0!**	**0.00**	
1.5	Приходи од нап. на отпишани побарувања Спогодби	**0.00**	**28,554.00**	**0.00**	**0.00**	**#ДИВ/0!**	**0.00**	
2	***ВКУПНИ РАСХОДИ***	***20,063,379.25***	***18,043,148.00***	***17,958,061.00***	**100.00**	**89.51**	**99.53**	
2.1	Потрошени суровини и материјали	**26,980.00**	26,149.00	1,449.00	0.01	5.37	5.54	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	**99,000.00**	27,052.00	22,888.00	0.13	23.12	84.61	
2.3	Потрошена енергија	**535,500.00**	501,436.00	432,442.00	2.41	80.75	86.24	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	**2,454.00**	2,048.00	7,681.00	0.04	313.00	375.05	
2.4	Потрошени резервни делови	**131,320.00**	56,545.00	36,364.00	0.20	27.69	64.31	
2.5	Отпис на ситен инвентар	**170,450.00**	95,447.00	66,801.00	0.37	39.19	69.99	
2.6	Транспортни услуги	**0.00**	7,544.00	748.00	0.00	#ДИВ/0!	9.92	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	**133,250.00**	138,052.00	151,236.00	0.84	113.50	109.55	
2.8	Услуги за одржување и заштита	**252,000.00**	26,324.00	34,350.00	0.19	13.63	130.49	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.9	Наем-Лизинг	**75,000.00**	47,346.00	71,006.00	0.40	94.67	149.97	
2.10	Комунални услуги	**7,500.00**	4,389.00	4,385.00	0.02	58.47	99.91	
2.11	Трошоци за реклама,пропаганда,промоција	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.12	Останати услуги	**162,053.00**	126,376.00	127,326.00	0.71	78.57	100.75	
2.12.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.13	Вкалкулирани плати	**10,727,964.00**	8,841,804.00	11,381,582.00	63.38	106.09	128.72	
2.14.	Амортизација по минимални стапки	**4,816,328.00**	4,375,281.00	4,461,216.00	24.84	92.63	101.96	
2.14.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	**293,940.25**	293,940.00	293,940.00	1.64	100.00	100.00	
2.15	Расходи од отпис на побарувања	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.16	Надом.за трош.на враб.подароци и помош	**1,625,000.00**	2,683,974.00	83,782.00	0.47	5.16	3.12	
2.17	Дневници за службени патувања и патни трошоци	**12,500.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	
2.18	Трошоци за над.и др. примања на член.на управ.и надз.од	**400,000.00**	409,998.00	384,444.00	2.14	96.11	93.77	
2.19	Трошоци за репрезентација	**162,500.00**	155,097.00	225,845.00	1.26	138.98	145.62	
2.20	Премии за осигурување	**48,000.00**	20,570.00	11,543.00	0.06	24.05	56.12	
2.20.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и оп	**100,000.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	
2.21	Банкарски услуги и трош.на платен промет	**23,700.00**	23,573.00	21,365.00	0.12	90.15	90.63	
2.22	Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и др.тр.	**32,625.00**	25,169.00	30,005.00	0.17	91.97	119.21	
2.23	Останати трошоци од работењето	**220,315.00**	152,555.00	101,046.00	0.56	45.86	66.24	
2.23.1	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добр	**5,000.00**	1,661.00	4,972.00	0.03	99.44	299.34	

2.23.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.24	Останати расходи од работењето	**0.00**	818.00	1,645.00	0.01	#ДИВ/0!	201.10	
2.25	Затезни камати	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.26	Курсни разлики-дневници службен пат	**0.00**	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	2
3	***ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ***	***-303,374.25***	***2,223,881.00***	***2,284,514.00***				

Р. бр	**ОПИС**	**План 2024**	**Остварено 2023**	**Остварено 2024**	**Структурна анализа 2024**	**Споредбена анализа (остварено 2024/план 2024)**	**Споредбена анализа (остварено 2024/остварено 2023)**	**Образложение/ Забелешка**
4	***ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА***	**0**	***161,577,479.50***	***175,428,948.50***	100.00	/	**108.57**	
4.1	Купувачи во земјата	**0**	121,577,479.50	175,230,569.50	99.89	/	144.13	
4.2	Останати побарувања од работењето	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.3	Побарувања од дадени кредити,Депозити	**0**	40,000,000.00	0.00	0.00	/	0.00	
4.4	Побарувања од повеќе платен ДДВ	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.5	Побарување од повеќе платен данок на добивка	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
4.6	Побарувања од вработени	**0**	0.00	198,379.00	0.11	/	#ДИВ/0!	
5	***ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ***	**0**	***3,685,675.00***	***978,984.00***	100.00	/	**26.56**	
5.1	Обврски спрема добавувачи	**0**	390,315.00	5,900.00	0.60	/	1.51	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	**0**	582,521.00	764,100.00	78.05	/	131.17	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	**0**	271,228.00	12,673.00	1.29	/	4.67	
5.4	Обврски за данок од добивка	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.5	Обврски за нето плати	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.6	Останати обврски на вработени од колективен договор	**0**	2,317,211.00	0.00	0.00	/	0.00	
5.7	Останати обврски спрема вработени	**0**	1,400.00	82,309.00	8.41	/	5,879.21	
5.8	Обврски за даноци и придонеси од плати	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
5.9	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	**0**	123,000.00	114,002.00	11.64	/	92.68	
6	***СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА***	**0**	***28,980,773.00***	***14,763,349.00***	100.00	/	**50.94**	
6.1	жиро сметка	**0**	28,980,773.00	14,763,349.00	100.00	/	50.94	
7	***ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ***	**0**	***60.00***	***60.00***	100.00	/	100.00	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	**0**	60.00	60.00	100.00	/	100.00	
7.2	Број на лица вработени на определено време	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
7.3	Број на привремено вработени лица -Агенција	**0**	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
8	***ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА БРУТО***	**0**	***49,121.13***	***63,231.01***	100.00	/	**128.72**	
8.1		**0**	49,121.13	63,231.01	100.00	/	128.72	