



JAVNO ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ВОДОСНАБДУВАЊЕ
NDËRMARRJA PUBLIKE PËR FURNIZIM ME UJË

СТУДЕНЧИЦА STUDENÇICA

Булевар Ослободување 60А/1-1, П.Факс 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

01-1426/1
08-10-2019/Vil

ИНФОРМАЦИЈА

за финансиското работење на ЈП за водоснабдување Студенчица-Кичево за ТРЕТИОТ КВАРТАЛ (01.07- 30.09.2020 година)

Врз основа на параметрите за планираните приходи и расходи дефинирани и предвидени во Финансискиот план за 2020 година, како и нивното остварување за периодот од 01.07.2020 година заклучно со 30.09.2020 година (трет квартален период 2020 година) добиени се следните состојби:

ПРИХОДИ

Во Програмата за работа и финансискиот план за 2020 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).

Во третиот квартал од деловната 2020 година се реализирани следните приходи :

- Приходи од продажба на вода во износ од 12.794.005,00 денари кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (13.376.673,00) се реализирани со 95,64%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 2.175.577,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (2.720.359,00) се реализирани со 79,97%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 261.466,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (181.479,00) се реализирани со 144,08%.
- Приходи од поранешни години (наплатени отпишани побарувања) се реализирани во износ од 85.662,00 денари и истите во однос на планираните за соодветниот период (254.856,00) се реализирани со 33,61%.



Во овој период во ЈП вкупно реализираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисници во однос на планираните се реализирани со **96,92%**,

Во однос на вкупно планираните приходи по основ на испорака на вода кон ЈКП Корисниците и Рек Осломеј, во овој квартален период ЈП реализира 95,64%.

Во овој трет 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 2.175.577,00 денари, кои се реализирани со 79,97% од планираните.

Во овој трет квартален период повторно се реализирани приходи од минати години - по основ наплата на отпишани побарувања од склучени Спогодби со ЈКП Корисниците, со кои се регулира начинот, условите како и роковите за наплата на старите и тековни побарувања. Тие во однос на планираните се исполнети со **33,61%** за овој период.

Приходи остварени по основ на камати од депонирани средства во банки на краток рок се остварени во износ од 261.466,00 денари и истите во однос на планираните се реализирани со 144,08%.

Вкупно реализираниот приход во третиот квартал од 2020 година изнесува **15.541.679,00** денари и во однос на вкупно планираниот (16.533.367,00) е реализиран со 94,00% .

ТРОШОЦИ

Реализираните поединечни трошоци за наведениот трет квартален период за 2020 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 сировини и материјали со реализација од 23,63%, Трошоци за материјали (админ,управа и прод.) со 39,20%, Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 40,31%, Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец со 12,42% , Комунални услуги со 27,60%, Останати услуги со 28,41%, Амортизација по минимални стапки со 98,09%, Трошоци за репрезентација со 94,36%, Премии за осигурување со

57,88%, Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 88,71% и Трошоци за надоместок за користење на вода од МХЕ Добреноец со 58,74%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции Потрошена енергија со 196,79%, Потрошени резервни делови со 245,26%, Отпис на ситен инвентар со 209,99%, %, Поштенски, телефонски и интернет услуги со 126,57%, Вкалкулирани плати со 107,96%, Дневници за службени патувања и патни трошоци со 114,44%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 258,54%, Даноци кои не зависат од резултатот, чланарини и други трошоци со 164,85% и Останати трошоци од работењето со 205,77%. Ова отстапувања е последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

За наведениот трет квартал од деловната 2020 година, вкупно реализираните трошоци изнесуваат 14.745.576,00 денари, а во однос на планираните (13.461.103,00) истите се реализирани со 109,54%.

ДОБИВКА - ЗАГУБА

Со разликата помеѓу вкупните приходи и вкупните расходи за наведениот квартален период за 2020 година, ЈП во своето работење оствари позитивен финансиски резултат од 796.103,00 денари.

Вкупните побарувања заклучно со крајот на наведениот период за 2020 година, изнесуваат 156.921.720,00 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 86.792.371,00 денари и се зголемени за 9.58% во однос на истиот период 2019 година.

ЈП во овој период има и краткорочни побарувања за дадени депозити во Банки, со период на орочување до 6(шест) месеци за 40.000.000,00 денари и 30.000.000,00 денари за период на орочување до 1(една) година.

Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 552.668,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 139.844,00 денари, Обврски за придонеси од плати со 5.038,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 16.222,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 245.564,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 146.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

За третиот квартал од 2020 година со разликата помеѓу вкупниот приход кој изнесува 15.541.679,00 денари и вкупниот расход во износ 14.745.576,00 денари ЈП оствари добивка во износ од 796.103,00 денари.

Со почит,

Кичево,
08.10.2020 година

Изготвил: Катерина Станкоска

Одобрил: Александар Петрески дипл.ек

Директор, / Drejtori

Urim Ahmedi jurist I diplomuar



ТРОМЕСЕЧЕН ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО 01.07.2020 - 30.09.2020

Р. бр	ОПИС	План 2020	Остварено 2019	Остварено 2020	Структурна анализа 2020	Споредбена анализа (остварено 2020/ план 2020)	Споредбена анализа (остварено 2020/остварено 2019)	Образложение/ Забелешка
		1	2	3	4	5	6	7
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ	16,533,367.00	14,604,883.00	15,541,679.00	100.00	94.00	106.41	
1.1	Приходи од продажба на пр.стоки, усл.на домаш.пазар	16,097,032.00	14,318,001.00	14,969,582.00	96.32	93.00	104.55	
1.1.1	Приходи од продажба на вода на корисници	13,376,673.00	12,807,108.00	12,794,005.00	82.32	95.64	99.90	
1.1.1.1	ЈКП Корисници	10,755,539.00	10,015,260.00	10,423,888.00	67.07	96.92	104.08	
1.1.1.2	РЕК Осломеј	2,621,134.00	2,791,848.00	2,370,117.00	15.25	90.42	84.89	
1.1.2	Продажба на струја од МХЕ Добреноец	2,720,359.00	1,510,893.00	2,175,577.00	14.53	79.97	143.99	
1.2	Приходи по основ.на камати,курс.раз.неповр.субјекти	181,479.00	186,885.00	261,466.00	1.68	144.08	139.91	
1.3	Останати приходи од работењето,од вработени напл.казн	0.00	36,811.00	224,969.00	1.45	/	611.15	
1.4	Приходи останати од работењето- тендерски документац	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	
1.5	Приходи од нап. на отпишани побарувања Спогодби	254,856.00	63,186.00	85,662.00	0.55	33.61	135.57	
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	13,461,103.00	14,117,113.00	14,745,576.00	100.00	109.54	104.45	
2.1	Потрошени сировини и материјали	80,216.00	64,684.00	18,952.00	0.13	23.63	29.30	
2.2	Трошоци за материјали (админ.управа и прод.)	65,800.00	30,950.00	25,796.00	0.17	39.20	83.35	
2.3	Потрошена енергија	124,948.00	347,623.00	245,884.00	1.67	196.79	70.73	
2.3.1	Потрошена енергија за МХЕ Добреноец	9,275.00	6,269.00	3,739.00	0.03	40.31	59.64	
2.4	Потрошени резервни делови	50,064.00	61,724.00	122,789.00	0.83	245.26	198.93	
2.5	Отпис на ситен инвентар	40,926.00	94,468.00	85,940.00	0.58	209.99	90.97	
2.6	Транспортни услуги	0.00	0.00	41,330.00	0.28	/	#ДИВ/0!	
2.7	Поштенски, телефонски услуги и интернет	91,780.00	113,969.00	116,163.00	0.79	126.57	101.93	
2.8	Услуги за одржување и заштита	0.00	17,810.00	166,802.00	1.13	#ДИВ/0!	936.56	
2.8.1	Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец	66,435.00	90,000.00	8,250.00	0.06	12.42	9.17	
2.9	Комунални услуги	12,500.00	3,450.00	3,450.00	0.02	27.60	100.00	
2.10	Трошоци за реклама,пропаганда,промоција	0.00	0.00	0.00	0.00		#ДИВ/0!	
2.10	Останати услуги	85,176.00	76,431.00	24,196.00	0.16	28.41	31.66	
2.10.1	Останати услуги , преглед технички на МХЕ Добреноец	0.00	1,763.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00	
2.11	Вкалкулирани плати	7,443,333.00	6,962,975.00	8,035,560.00	54.49	107.96	115.40	
2.12	Амортизација по минимални стапки	4,584,725.00	4,383,816.00	4,496,999.00	30.50	98.09	102.58	
2.12.1	Амортизација по минимални стапки на МХЕ Добреноец	293,940.00	293,940.00	293,940.00	1.99	100.00	100.00	
2.13	Расходи од отпис на побарувања	0.00	0.00	0.00	0.00	/	/	
2.14	Надом.за трош.на вработ.подароци и помош	0.00	750,669.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00	
2.15	Дневници за службени патувања и патни трошоци	7,380.00	50,582.00	8,446.00	0.06	114.44	16.70	
2.16	Трошоци за над.и др. примања на член.на управ.и надз.од	341,667.00	540,720.00	883,338.00	5.99	258.54	163.36	
2.17	Трошоци за репрезентација	75,000.00	89,468.00	70,772.00	0.48	94.36	79.10	
2.18	Премии за осигурување	45,000.00	35,614.00	26,044.00	0.18	57.88	73.13	
2.18.1	Премии за осигурување на МХЕ Добреноец објекти и оп	0.00	0.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	#ДИВ/0!	
2.19	Банкарски услуги и трош.на платен промет	21,144.00	15,757.00	18,756.00	0.13	88.71	119.03	
2.20	Даноци кои не зависат од резултатот, Чланарини и др.тр.	14,040.00	32,563.00	23,145.00	0.16	164.85	71.08	

2.21	Останати трошоци од работењето	2,754.00	16,737.00	5,667.00	0.04	205.77	33.86	
2.21.1	Трошоци за надоместок за користење вода од МХЕ Добр	5,000.00	2,492.00	2,937.00	0.02	58.74	117.86	
2.21.2	Надом.од 0.049%МХЕ од приходот кон РКЕ	0.00	7,582.00	0.00	0.00	#ДИВ/0!	0.00	
2.22	Останати расходи од работењето	0.00	22,677.00	16,625.00	0.11	/	73.31	2
2.23	Затезни камати	0.00	2,380.00	56.00	0.00	/	2.35	
2.24	Курсни разлики-дневници службен пат	0.00	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
3	ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	3,072,264.00	487,770.00	796,103.00				

Р. бр	ОПИС	План 2020	Остварено 2019	Остварено 2020	Структурна анализа 2020	Споредбена анализа (остварено 2020/план 2020)	Споредбена анализа (остварено 2020/остварено 2019)	Образложение/Забелешка
4	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ПОБАРУВАЊА	0	119,276,559.00	156,921,720.00	100.00	/	131.56	
4.1	Купувачи во земјата	0	79,205,120.00	86,792,371.00	55.31	/	109.58	
4.2	Останати побарувања од работењето	0	6,041.00	0.00	0.00	/	0.00	
4.3	Побарувања од дадени кредити,Депозити	0	40,000,000.00	70,000,000.00	44.61	/	175.00	
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	122,595.00	0.08	/	/	
4.6	Побарувања од вработени	0	65,398.00	6,754.00	0.00	/	10.33	
5	ВКУПНИ НЕНАПЛАТЕНИ ОБВРСКИ	0	606,636.00	552,668.00	100.00	/	91.10	
5.1	Обврски спрема добавувачи	0	172,557.00	139,844.00	25.30	/	81.04	
5.2	Обврски за данок на додадена вредност	0	245,146.00	245,564.00	44.43	/	100.17	
5.3	Обврски по осн. на персонален данок	0	18,345.00	16,222.00	2.94	/	88.43	
5.4	Обврски за данок од добивка	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
5.5	Обврски за нето плати	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
5.6	Останати обврски спрема вработени		450.00	0.00	0.00		0.00	
5.6	Обврски за даноци и придонеси од плати	0	5,038.00	5,038.00	0.91	/	100.00	
5.7	Обврски останати краткорочни-од плати,УО и др.	0	165,100.00	146,000.00	26.42	/	88.43	
6	СОСТОЈБА НА ЖИРО СМЕТКА	0	45,057,882.00	13,851,130.00	100.00	/	30.74	
6.1	жиросметка	0	45,057,882.00	13,851,130.00	100.00	/	30.74	
6.2		0	0.00	0.00	0.00	/	/	
7	ВКУПЕН БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ	0	51.00	56.00	100.00	/	109.80	
7.1	Број на лица вработени на неопределено време	0	51.00	56.00	100.00	/	109.80	
7.2	Број на лица вработени на определено време	0	0.00	0.00	0.00	/	/	
7.3	Број на привремено вработени лица -Агенција	0	0.00	0.00	0.00	/	#ДИВ/0!	
8	ИЗНОС НА ПРОСЕЧНО ИСПЛАТЕНА БРУТО ПЛАТА	0	45,509.64	47,830.71	100.00	/	105.10	
8.1		0	45,509.64	47,830.71	100.00	/	105.10	

Материјално финансиско работење на ЈП „Студенчица“ Кичево
02-1494/1-2/2
19.10 20

Врз основа на член 5 став 3 од Законот за јавните претпријатија („Службен весник на Република Македонија“ бр.38/96, 6/02, 40/03, 49/06, 22/07, 83/09, 97/10, 6/12, 119/13, 41/14, 138/14, 25/15, 61/15, 39/16, 64/18 и 35/19 и Службен весник на Република Северна Македонија бр.275/19), Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на Јавното претпријатие за водоснабдување „Студенчица“ Кичево, по разгледување и увид во сметководствената документација за материјално финансиското работење на ЈП во третиот квартал на 2020 година, на седницата одржана на 19.10.2020 година, состави

ИЗВЕШТАЈ

за материјално финансиско работење на ЈП „Студенчица“ Кичево за третиот квартал во 2020 година

1. Во третиот квартал (01.07.-30.09.) на деловната 2020 година, искажаните финансиски показатели се резултат на настанатите деловни промени во работењето на ЈП во овој квартал на годината, утврдени во финансиските извештаи, со увидот во истите и **Инфомацијата бр. 01-1426/1 од 08.10.2020** година на Директорот на јавното претпријатие и табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци.

2. **Инфомацијата бр. 01-1426/1 од 08.10.2020** година на Директорот на ЈП, за финансиското работење на ЈП за третиот квартал (01.07.-30.09.) во деловната 2020 година, со табеларен преглед на вкупни приходи и рекапитулар на трошоци, со рекапитулар, за третиот квартал на 2020 година, објективно и реално ја искажува материјално финансиската состојба и работење на ЈП.

3. Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење утврди дека во јавното претпријатие книговодствена евиденција се води комјутерски, ажурно и согласно позитивните прописи и усвоените сметководствени политики.

4. Во третиот квартал (01.07.-30.09) 2020 година остварен е:

Вкупно приход _____ **15.541.679,00 денари**

Вкупно расход _____ **14.745.126,00 денари**

Вишок на средства остварени во работењето **796.103,00 денари**

5. Вкупните остварените приходи во третиот квартал за 2020 година изнесува **15.541.679,00 денари** и во однос на планираните (14.995.639,00 денари) во Финансискиот план, се реализирани со 94%.

Во третиот квартал од деловната 2020 година се реализирани следните приходи :

- Приходи од продажба на вода во износ од 12.794.005,00 денари кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (13.376.673,00) се реализирани со 95,64%.
- Приходи од продажба на електрична енергија произведена од МХЕ Добреноец во износ од 2.175.577,00 денари и истите во однос на вкупно планираните за соодветниот период (2.720.359,00) се реализирани со 79,97%.
- Приходи по основ на камати од орочени средства на краток рок се реализирани во износ од 261.466,00 денари, кои во однос на вкупно планираните за третиот квартал (181.479,00) се реализирани со 144,08%.
- Приходи од поранешни години (наплатени отпишани побарувања) се реализирани во износ од 285.662,00 денари и истите во однос на планираните за соодветниот период (254.856,00) се реализирани со 33,61%.

6. Во третиот квартал од деловната 2020 година, вкупните расходи изнесуваат **14.745.126,00 денари** и во однос на планираните (13.461.103,00) истите се реализирани со 109,54%.

Реализирани трошоци по поединечни ставки во наведениот квартал кои се под реализација од 100% се следните:

- Потрошени сировини и материјали со реализација од 23,63%,
- Трошоци за материјали (админ, управа и прод.) со 39,20%,
- Потрошена енергија за МХЕ Добреноец со 40,31%,
- Услуги за одржување и заштита на МХЕ Добреноец со 12,42%,
- Комунални услуги со 27,60%,
- Останати услуги со 28,41%,
- Амортизација по минимални стапки со 98,09%,
- Трошоци за репрезентација со 94,36%,
- Премии за осигурување со 57,88%,
- Банкарски услуги и трошоци на платен промет со 88,71% и
- Трошоци за надоместок за користење на вода од МХЕ Добреноец со 58,74%.

Отстапувањата во однос на идеално планираната граница за реализација на одредени трошоци и нивно зголемување е регистрирано кај следните расходни позиции: Потрошена енергија со 196,79%, Потрошени резервни делови со 245,26%, Отпис на ситен инвентар со 209,99%, %, Поштенски, телефонски и интернет услуги со 126,57%, Вкалкулирани плати со 107,96%, Дневници за службени патувања и патни трошоци со 114,44%, Трошоци за надомест и други примања на членови на УО и НО со 258,54%, Даноци кои не зависат од резултатот, чланарини и други трошоци со 164,85% и Останати трошоци од работењето со 205,77%. Ова отстапувања е последица на еднократни издатоци кои настануваат во овој период, а се планираат на годишно ниво.

7. Вкупните побарувања заклучно со третиот квартал за 2020 година, изнесуваат 156.921.720,00 денари, од кои поголем дел се побарувања од купувачи по основ продажба на вода и изнесуваат 86.792.371,00 денари и се зголемени за 9,58% во однос на истиот период 2019 година.

ЈП во овој период има и краткорочни побарувања за дадени депозити во Банки, со период на орочување до 6(шест) месеци за 40.000.000,00 денари, и 30.000.000,00 денари за период на орочување до 1(една) година.

8. Вкупните неизмирени обврски заклучно со крајот на наведениот период изнесуваат 552.668,00 денари и тоа: Обврски кон добавувачи со 139.844,00 денари, Обврски за придонеси од плати со 5.038,00 денари, Обврски по основ на персонален данок со 16.222,00 денари, Обврски за данок на додадена вредност со 245.564,00 денари и Обврски за надоместок за УО и НО со 146.000,00 денари. Обврските за даноци се подмируваат на почетокот на наредниот месец, во рок, како и обврските кон добавувачи.

9. Основна карактеристика за третиот квартал на деловната 2020 година е тоа што остварен позитивен финансиски резултат во работењето во износ 733.860,00 денари.

10. Надзорниот одбор констатира дека јавното претпријатие во овој квартал, навремено ги сервисира тековните обврски кон државата и добавувачите и успешно се справува со извршување на своите обврски кои произлегуваат од дејноста која ја врши.

11. Овој Извештај да се достави до Управниот одбор на ЈП и Владата на Република Македонија.

Врз основа на претходно наведеното Надзорниот одбор за материјално-финансиското работење на ЈП „Студенчица“, Кичево, едногласно го дава следното:

МИСЛЕЊЕ

1. Надзорниот одбор за контрола на материјално финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево го разгледа Извештајот за финансиското работење на ЈП за водоснабдување „Студенчица“ Кичево за третиот квартал од 2020 година **бр. 01-1426/1 од 08.10.2020** година и по истиот ДАВА ПОЗИТИВНО МИСЛЕЊЕ.

Доставено до:

- Влада на РМ
- Управен одбор на ЈП
- Директор на ЈП
- архив

19.10.2020 година
Кичево

Претседател на Надзорен одбор за контрола на
материјално финансиско работење
на ЈП „Студенчица“ Кичево


Lirim Fejza

