ЈКП Комуналец
Бр.04-1876./1
04.12.2023 година
Прилеп

јавно комунално претпријатие
ЈКП "КОМУНАЛЕЦ" - ПРИЛЕП

ФИНАНСИСКИ ПЛАН

ЗА 2024 година

Декември,2023 година

јавно комунално претпријатие
ЈКП „КОМУНАЛЕЦ„ ПРИЛЕП

Финансиски план
за ЈКП Комуналец Прилеп
за 2024 година

Вовед

- **Оснивање на ЈКП**

Врз основа на член 196 б од Законот за претпријатија (Сл.лист на СФРЈ бр.77/88 и 40/89) донесена е Одлука за организирање на јавно претпријатие со арх.бр.08-5024/1 од 01.11.1989 година , Соборот на здружен труд на Собранието на Општина Прилеп го основа КПУРО Комуналец Прилеп односно Комунално претпријатие за производно услужни работи Комуналец Прилеп .

Советот на Општина Прилеп носи Решение со арх.бр.07-1649/2 од 16.12.2003 година за давање согласност на Одлуката за издвојување на ЈП Водовод и канализација и ЈП Пазари од составот на ЈКП Комуналец Прилеп.

На 22.11.2004 година со арх.бр.07-1552/2 се донесува Заклучок од страна на Советот на Општина Прилеп за усвојување на Конечен Делбен биланс на ЈКП Комуналец Прилеп со состојба од 30.06.2004 година.

- **Дејности на Јавното претпријатие**

  - 38.21 Обработка и отстранување на безопасен отпад
  - 46.77 Трговија на големо со отпадоци и остатоци
  - 81.29 Останати услуги на чистење , неспомнати на друго место
  - 81.30 Услужни дејности за уредување и одржување на животна средина (диви депонија)

При извршувањето на дејностите од јавен интерес треба да се почитуваат следните принципи:

- ✓ Континуитет и квалитет на услугите
- ✓ Транспарентност и достапност на услугите
- ✓ Заштита на граѓаните и правните субјекти

➢ Организациона поставеност во ЈКП

Според Правилникот за внатрешна организација, ЈКП Комуналец Прилеп ја има следната организациона поставеност:

1. Директор
2. Независни служби
3. Сектор за општи и правни прашања
4. Сектор за финансиско работење
5. Сектор за подигање, транспортирање и депонирање на отпад
6. Сектор паркови и зеленило
7. Сектор за управување и уредување на гробишта
8. Оддел за згрижување на животни скитници

Број на вработени лица по сектори во 11 месец 2023 година:

Организациона поставеност	ЈКП Комуналец Прилеп	Агенција за привремени вработувања	Вкупно
Директор	1		1
Независни служби	8	2	10
Сектори			
Сектор за општи и правни прашања	21	6	28
Сектор за финансиско работење	28	3	31
Сектор за подигање, транспортирање и депонирање на отпад	113	21	134
Сектор паркови и зеленило	101	11	112
Сектор за управување и уредување на гробишта	47	4	51
Оддел за згрижување на животни скитници	4	0	4
Вкупно	**323**	**47**	**370**

ФИНАНСИСКИ ПЛАН

За изработка на овој финансиски план користени се резултатите од финансискиот извештај на ЈКП Комуналец Прилеп за период од 01.01.2023 година до 30.09.2023 година и очекуваните резултати на крај од 2023 година.

Финансискиот план за 2024 година е проектиран врз следните претпоставки:

- ✓ Непроменет бројот на вработени од 370 лица
- ✓ Податок за минимална нето плата од март 2024 година на 22.500,00 денари
- ✓ Целосно исплатени средства од Општина Прилеп според Програма за одржување на паркови и зеленило ; Програма за одржување на јавна чистота и Програмата за прифатилиште за бездомни кучиња во ЈКП Комуналец Прилеп
- ✓ Очекувана инфлација од 3,6%
- ✓ Планирана субвенција од Општина Прилеп

А.Планирани приходи

Планираниот вкупен приход за 2024 година изнесува околу **309.645.000,00 денари** (Објаснети во следната табела)

	Планирани приходи за 2024 година за ЈКП Комуналец Прилеп	**Претпоставени фактурирани приходи за 2023 година**	**Планирани приходи за 2024 година**
А.	**Сектор за собирирање,транспортирање и депонирање на отпад**		
1	Приходи од собирање и транспорт.на смет од физички лица	101.500.000,00	101.500.000,00
2	Приходи од собирање и транспорт.на смет од правни лица лица	62.522.000,00	62.500.000,00
3	Приходи од селекција на комерцијален отпад	4.300.000,00	6.000.000,00
4	Приходи од подигање на градежен отпад	450.000,00	500.000,00
5	Приходи од депонирање на останати видови отпад	4.800.000,00	4.800.000,00
6	Приходи од фекалија	240.000,00	240.000,00
7	Приходи од зелена канта по домаќинства	166.000,00	166.000,00
	Вкупно:	**173.978.000,00**	**175.706.000,00**
Б.	**Сектор за паркови и зеленило**		
1	Приходи од ЈПП од граѓани и правни лица	19.200.000,00	16.200.000,00
2	Приходи од ЈПП од Локална општина	35.500.000,00	74.623.000,00
3	Приходи од работа во ЈПП		
	(сечење дрва,косење трева,перење со цистерна		
	носење вода со цистерна)	60.000,00	60.000,00
	Вкупно:	**54.760.000,00**	**90.883.000,00**
В.	**Сектор за управување и уредување на гробишта**		
1	Приходи од одржување на гробни места	11.400.000,00	10.260.000,00

2	Приходи од продажба на гробни места	2.700.000,00	2.700.000,00
3	Приходи од извршени услуги на гробишта	3.300.000,00	3.300.000,00
4	Приходи од извршени услуги во Капела	1.300.000,00	1.300.000,00
	Вкупно:	**18.700.000,00**	**17.560.000,00**
Г.	**Оддел за згрижување на животни скитници**		
1	Приходи од Општина Прилеп за заловување на кучиња	316.800,00	900.000,00
	Вкупно:	**316.800,00**	**900.000,00**
Д.	**Сектор за општи служби**		
1	Приходи од изнајмен простор за ДООЕЛ Терминал-Прилеп	0	2.1960.000
2	Субвенции од Општина Прилеп	**0**	22.400.000
	Вкупно:	**0**	**24.596.000,00**

Вкупно планирани приходи за 2024 година		**309.645.000,00**

Планираните приходи за 2024 година по сектори на ниво на цело претпријатие прикажани се во следната табела :

Вид на сектор	**Планирани приходи за 2024 година**
Собирање, транспортирање и депонирање на отпад	175.706.000,00
Паркови и зеленило	90.883.000,00
Управување и одржување на гробишта	17.560.000,00
Оддел за згрижување на животни	900.000,00
Општи служби	24.596.000,00
Вкупни приходи	**309.645.000,00**

Од збирните податоци во табелата се гледа дека Секторот за собирање, транспортирање и депонирање на отпад има најголем дел од планираниот приход за 2024 година со 175.706.000,00 денари. Овој сектор е главната и носечка дејност на ЈКП Комуналец Прилеп и имаме приходи од фактурирање на домаќинствата и правните лица за собирање на отпад со месечно задолжување, од наплата за дополнително собирање на секаков отпад по барање на граѓани и правни лица , од чистење на септички јами, од продажба на селектиран комерцијален отпад.

Во секторот за одржување на јавно прометните површини , паркови и зеленило приходите се од фактурирање према домаќинства и правни лица со месечно задолжување и приходот од Општина Прилеп по усвоена Програма за одржување на ЈПП, паркови и зеленило. Во планирањето на приходите од одржување на јавна чистота, одржување и користење на паркови, зеленило, парк шуми и рекреативни површини, како и приходите од одделот за згрижување на животни скитници, земени се податоците од програмите за соодветните сектори.

Секторот за Управување и одржување на гробишта е со планиран приход од 17.560.000,00 денари. Начинот на фактурирање према граѓаните за одржување на гробни места е со месечна задолжување, приход од купување на гробни места и приход од извршување градежни работи околу гробното поле , фактура према операторите за користење на услугата на Капелата по потреба на граѓаните.

Во други приходи спаѓаат приходите од одделот за згрижување на животни по основ на префактурирање према Локална самоуправа за заловување на кучиња по програма .

Приходите од изнајмен простор за ДООЕЛ Терминал-Комуналец Прилеп се од закупнини за користење на халата за царинскиот терминал, канцелариите за царинскиот терминал, паркинг просторот за царинскиот терминал, трпезаријата на нови гробишта .

Б.Расходи

За извршување на основната дејност на јавното претпријатие потребни се **309.588.000,00** ден. расходи за 2024 година (Објаснети во следната табела)

	Планирани расходи за 2024 година за ЈКП Комуналец Прилеп	Претпоставени расходи за 2023 год.	Планирани расходи за 2024 год.
А.	**Сектор за собирање и транспортирање на смет**		
1	**Суровини и материјали**	3.000.000,00	3.108.000,00
2	**Енергија**	12.600.000,00	13.053.000,00
3	**Резервни делови**	5.000.000,00	5.180.000,00
4	**Отпис на авто гуми**	900.000,00	932.000,00
5	**Транспортни услуги**	550.000,00	570.000,00
6	**Телефон**	120.000,00	124.000,00
7	**Трошоци за одржување и заштита**	2.500.000,00	2.590.000,00
8	**Вода**	120.000,00	124.000,00
9	**Регистрација и осигур.на возила**	240.000,00	249.000,00
10	**Канти за отпадоци по домаќинства**	230.000,00	230.000,00
	Вкупно:	**25.260.000,00**	**26.160.000,00**
Б.	**Сектор за одрж.на јавно прометни површини и паркови и зеленило**		
1	**Суровини и материјали**	1.200.000,00	1.243.000,00
2	**Енергија**	1.240.000,00	1.284.000,00
3	**Резервни делови**	600.000,00	622.000,00
4	**Телефон**	135.000,00	140.000,00
5	**Трошоци за одржување и заштита**	90.000,00	93.000,00

6	**Закупнина**	244.000,00	253.000,00
7	**Вода**	30.000,00	31.000,00
	Вкупно:	**3.539.000,00**	**3.666.000,00**
В.	**Сектор за одржување на гробишта**		
1	**Суровини и материјали**	1.100.000,00	1.140.000,00
2	**Енергија**	520.000,00	539.000,00
3	**Резервни делови**	50.000,00	52.000,00
4	**Транспортни услуги**	200.000,00	207.000,00
5	**Телефон**	134.000,00	139.000,00
6	**Трошоци за одржување и заштита**	140.000,00	145.000,00
7	**Вода**	145.000,00	150.000,00
8	**Услуга за корист.водост.објекти**	126.000,00	131.000,00
	Вкупно:	**2.415.000,00**	**2.503.000,00**
Г.	**Оддел за згрижување на животни скитници**		
1	Трошоци за ветеринарни услуги и храна	800.000,00	900.000,00
2	Трошоци за тужби и судски спорови за надомест на штета	1.800.000,00	2.000.000,00
	Вкупно:	**2.600.000,00**	**2.900.000,00**
Д.	**Сектор за општи служби**		
1	**Канцелариски материјали**	600.000,00	600.000,00
2	**Енергија**	630.000	653.000,00
3	**Регистрација на возила**		54.000,00
4	**ПТТ,Телефон и поштенски услуги**	570.000,00	591.000,00
5	**Вода**	106.000,00	110.000,00
6	**Реклами и огласи**	330.000,00	330.000,00
7	**Трошоци за одржување**	123.600,00	123.000,00
	Вкупно:	**2.359.600,00**	**2.461.000,00**
	Заеднички расходи		
1	**Амортизација**	7.200.000,00	7.400.000,00
2	**Бруто плата**	180.000.000,00	217.000.000,00
3	**Трошоци за опремнина во пензија и смрт**	1.680.000,00	960.000,00
4	**Трошоци за У.О и Н.О.**	83.000,00	83.000,00
5	**Трошоци за репрезентација,реклами, спонзорство**	406.000,00	406.000,00
6	**Банкарска провизија**	1.400.000,00	1.400.000,00
7	**Судски спорови и извршни трошоци**	400.000,00	7.400.000,00
8	**Бенефициран стаж 2011-2022**	2.200.000,00	12.000.000,00
9	**Вредносно усогласувања на побарувања**	500.000,00	6.000.000,00
10	**Трошоци за систематски преглед**		296.000,00
11	**Регрес за Г.О.за 2024 + новогод.награда за 2023**	13.638.000,00	15.800.000,00
12	**Јубилејна награда на 37.900 бруто исплата**	99.000,00	160.000,00
13	**Трошоци за бенефициран стаж**	1.400.000,00	1.500.000,00
14	**Трошоци за службени патувања и семинари**	250.000,00	250.000,00
15	**Трошоци за ревизија**	138.000,00	143.000,00
16	**Заштитна облека и обувки ХТЗ**	1.100.000,00	1.100.000,00
	Вкупно:	**210.494.000,00**	**271.898.000,00**

Вкупно планирани расходи за 2024 година	**309.588.000,00**

Финансиски план за 2024 година

Потребните расходи за 2024 година по сектори, прикажани се во следната табела:

Вид на сектор	Расходи за 2024 година
Собирање, транспортирање и депонирање на отпад	26.160.000,00
Паркови и зеленило	3.666.000,00
Управување и одржување на гробишта	2.503.000,00
Оддел за згрижување на животни	2.900.000,00
Општи служби	2.461.000,00
Заеднички расходи	271.898.000,00
Вкупни расходи	**309.588.000,00**

Во прикажувањето на расходите земено е во предвид зголемувањето на минималната плата од март 2024 година на 22.500,00 денари , односно за 11,5% према сегашната минимална плата, исто така во расходите кај ставките за стоки и услуги земена е планирана инфлација од 3,6% за 2024 година према најавата на Влада на РС Македонија.

Инфлацијата во нашата земја која доведува до зголемување на цените на услугите и стоките, а со тоа неопходно се зголемува и минималната плата, неизбежно се одразува во цело стопанство , а со тоа и во ЈКП Комуналец Прилеп.

Да напоменеме дека од 2009 година цените на услугите во Јавното претпријатие се корегираа дури во октомври 2023 година, а со тоа обврските во јавното претпријатие се наталожија.

Со 31.10.2023 година имаме обврска према добавувачи од 26.324.000,00 денари, обврската према Локална самоуправа заклучно со 31.12.2023 година ќе изнесува 32.000.000,00 денари, обврска за репрограмирано ДДВ за 2024 одина ќе биде во вкупен износ од 600.000,00 денари , односно 50.000,00 денари месечно.

Изработиле :

1.Раководител на сектор за финансии
Снежана Трумпеска

2.Пом. Директор за екон.правни прашања
Снежана Николова

04.12.2023година

Одобрил:
Овластен потписник
Директор
На ЈКП Комуналец Прилеп
Рубинчо Абрашоски