



ЈП "СОЛИДАРНОСТ" ВИНИЦА

ТЕЛ: 033 363-125 ФАХ:033 361-478 E-mail: jkpvinica@jpsolidarnost.mk



**5.ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА
УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ-ВОДОСНАБДУВАЊЕ
За 2022 год.**

ЈП СОЛИДАРНОСТ ВИНИЦА

Датум: Март 2023 год.



Содржина

Изјава	3
Извршно резиме.....	Error! Bookmark not defined.
Вовед	Error! Bookmark not defined.
1 Основни податоци за давателот на водната услуга	Error! Bookmark not defined.
1.1 Институционална поставеност.....	Error! Bookmark not defined.
1.2 Управување и организациона структура.....	Error! Bookmark not defined.
1.3 Кадровска структура.....	Error! Bookmark not defined.
1.4 Подрачје во кое се обезбедува водна услуга.....	9
2 Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на водоснабдувањето за 2019	Error! Bookmark not defined.
2.1 Производство на вода.....	9
2.1 Превземена вода.....	Error! Bookmark not defined.
2.2 Дистрибутивна мрежа.....	9
2.3 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи.....	9
2.4 Корисници на услугата водоснабдување.....	10
2.5 Воден биланс.....	11
2.6 Опис на реализирани инвестиции.....	11
3 Комерцијална успешност/перформанси.....	14
3.1.1 Грижа за корисниците	14
3.1.2 Читање, фактурирање и наплата	14
4 Оценка на финансиската успешност.....	15
5 Оценка за реализација на планот	16
5.1 Структура на тарифата	16
5.2 Оперативни трошоци за одржување на објектите за водоснабдување	17
5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи.....	20
5.4 Реализација на клучните индикатори и таргети	21
6 Листа на главни индикатори	23
Прилог: 1 Статут.....	Error! Bookmark not defined.
Прилог 2: Решение од централен регистар за 2021.....	Error! Bookmark not defined.
Прилог 3 Воден биланс за 2021	Error! Bookmark not defined.
Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2021	Error! Bookmark not defined.

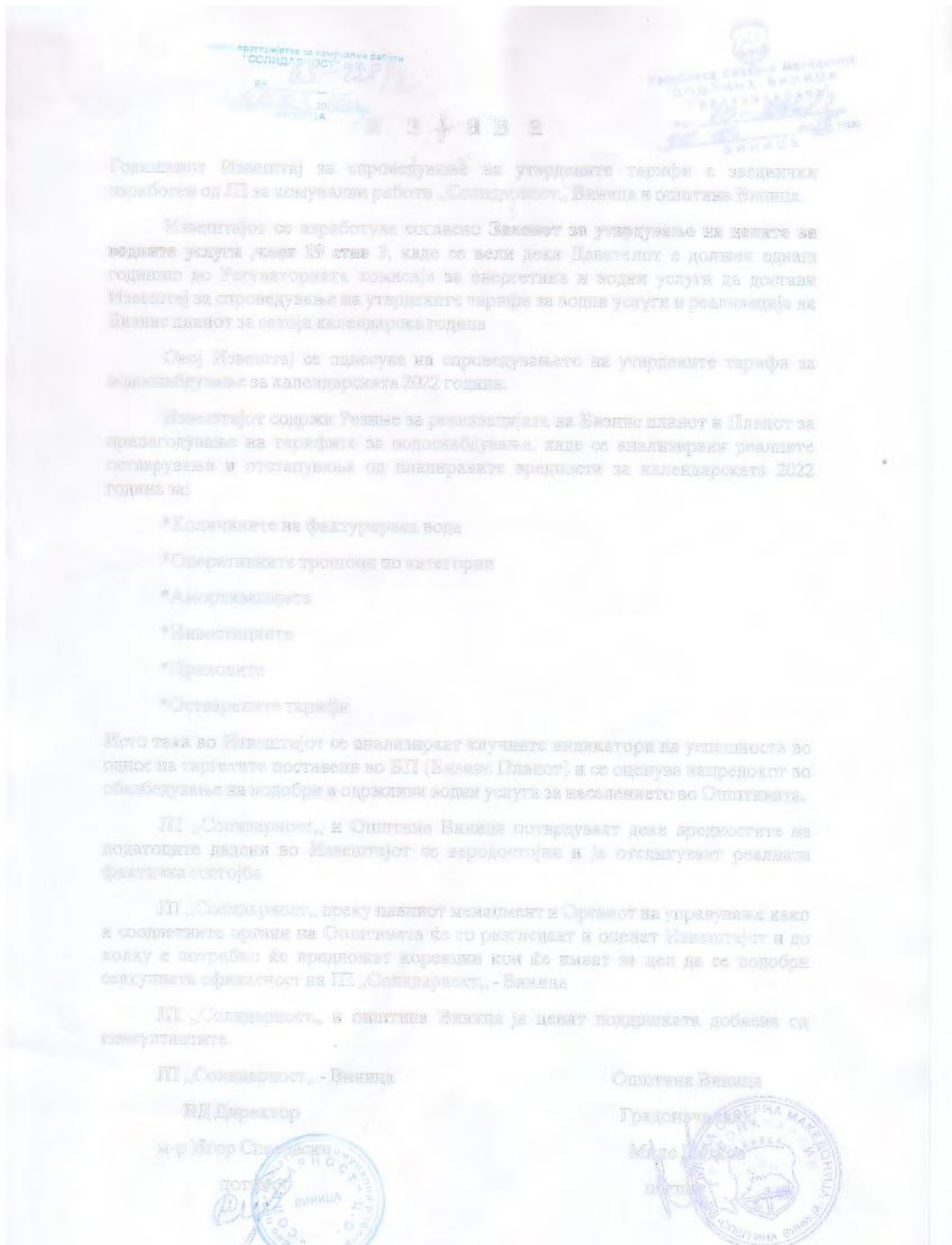
Листа на табели

Табела 0-1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2022 од Советот на Општина Веница	Error! Bookmark not defined.
Табела 1-1: Организациона структура ЈП Солидарност – Веница (2021)	Error! Bookmark not defined.
Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност – Веница (2022).....	Error! Bookmark not defined.
Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈК Солидарност Веница (2022).....	9
Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници	10
Табела 2-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи.....	10
Табела 2-4: Проценка за неприходована вода	11
Табела 2-5: Неприходована вода.....	11
Табела 2-6: Инвестиции според стапка на амортизација	11
Табела 2-7: Инвестиции според називот	12
Табела 5-1: Спроведување на тарифата.....	Error! Bookmark not defined.
Табела 5-2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга	17
Табела 5-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа	20
Табела 5-4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети	Error! Bookmark not defined.
Табела 6-1: Вредности на клучните индикатори.....	23



ЈП "СОЛИДАРНОСТ" ВИНИЦА

ТЕЛ: 033 363-125 ФАХ:033 361-478 E-mail: jkpvinica@jpsolidarnost.mk



Извршно резиме

Целта на изготвување на Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2022 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП Солидарност и Општината во приоритизацијата на инвестициите во снабдувањето со вода за пиење, за утврдување на трошоците за покривање на тарифите и за подобрување на оперативните и финансиски перформанси.

Извештајот го оценува реализираниот во однос на планираниот годишен план и буџет за 2021 година за претпријатието. Се оценува неговото спроведување (остварување на стратешките цели) во однос на инвестиции, но, исто така, на реализираните активности и проекти. Извештајот ја оценува реализацијата на Акционите планови и дава приказ за тоа дали се постигнати целите и како се реализирани целните вредности (таргетите).

Во рамките на процесот на ревизија на БП (која се врши на годишна основа, како дел од годишниот циклус на планирање) ќе се предложат мерки за подобрување (доколку е потребно) и ќе се предложи (или не) повторно барање до РКЕ. Доколку се достави ново барање тарифите ќе бидат прилагодени за наредните 3 години: 2021, 2022 и 2023 година, а за 2022 година ќе се применуваат уврдените тарифи со решението на РКЕ.

Реализацијата на Бизнес Планот и планот за прилагодување на тарифите, се спроведува во согласност со барањата на Регулаторната комисија за енергетика и во согласност со Законот за утврдување на цените на водните услуги.

Процесот на изработката на овој Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2022 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП Солидарност Винаца и лицата задолжени за планирање во општините. Процесот беше со поддршка на консултанти.

По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2022 година за водната услуга водоснабдување ќе се достави до Управниот одбор на ЈП Солидарност, Надзорниот одбор, Градоначалникот и Советот на општината заради известување и добивање на коментари и предлог мерки.



Вовед

ЈП Солидарност подготви План за Прилагодување на тарифите и навремено го доставува на РКЕ (со пријава од 15.09.2017 година) заедно со нацрт Бизнес План, како и бараната пропратна документација и прилозите 3 и 4 од методологијата, а согласно Законот за утврдување на цените на водните услуги, Усвоена на седницата на македонскиот парламент одржана на 15 јануари 2016 година, бр. 08-325 / 1 Службен весник бр. 7 од 18 јануари 2016 година

Регулаторната комисија донесе Решение за утврдување на тарифите за снабдување со вода за пиење за ЈП Солидарност – Винаца за регулираниот период од 2018 до 2021 година.

Решението на Регулаторната комисија бр.08-150/17 беше усвоено на 24.11.2017 година со кое се определи Тарифа за Снабдување со вода за пиење за 2021 година и тоа:

Просечна тарифа од 28.48 МКД / м3.

Минималениот и максималениот опсег е даден во 3,71 % .

Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за водоснабдување според барањето на ЈП Солидарност и прифатливи трошоци потврдени од страна на регулаторот.

Советот на Општина Винаца даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.02-821/2 од 20.12.2017 год. кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија. (види Табела Табела 0-1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Винаца.

Табела 0-1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2022 од Советот на Општина Винаца

<i>ЈП "Солидарност" Винаца- Водоснабдување</i>		ЈКП Реализирано
<i>Тарифа за Водоснабдување</i>		2022
Домаќинства	мкд/м3	26,17
Останати	мкд/м3	49,72

Тарифите се применуваат од 01.01.2022 год.

1 Основни податоци за давателот на водната услуга

1.1 Институционална поставеност

Во Статутот бр.02-517/2 од 05.08.2016 година нема промена на основачкиот влог како резултат на нови инвестиции (впишани во сметководствената евиденција на претпријатието) од страна на основачот општина Веница.

Нема промена ниту во областа на давање на услуги со давање обврска на ЈП да врши водни услуги во други населени места (села, индустриски зони, нови населби и сл.), или се доделува нова услуга (прочистување на отпадни води).

По Јавен конкурс за избор на Директор на ЈП Солидарност Веница објавен во дневен печат на ден 06.12.2019 год., донесена е Одлука за избор на Директор на ЈП Солидарност Веница бр.10-1075/5 од 31.12.2019 год., од страна на Градоначалникот на Општина Веница. По донесеното Решение извршен е упис на промена на својство на лице овластено за застапување на ЈП Солидарност Веница во Централниот регистар на РМ.

Забелешка:

- Актуелниот Статут за 2021 година на ЈП Солидарност е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга, во Поле 1. „Статут“**
- Актуелното Решение од централен регистар за 2021 година на ЈП Солидарност е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга, во Поле 2. „Решение од централен регистар“**

1.2 Управување и организациона структура

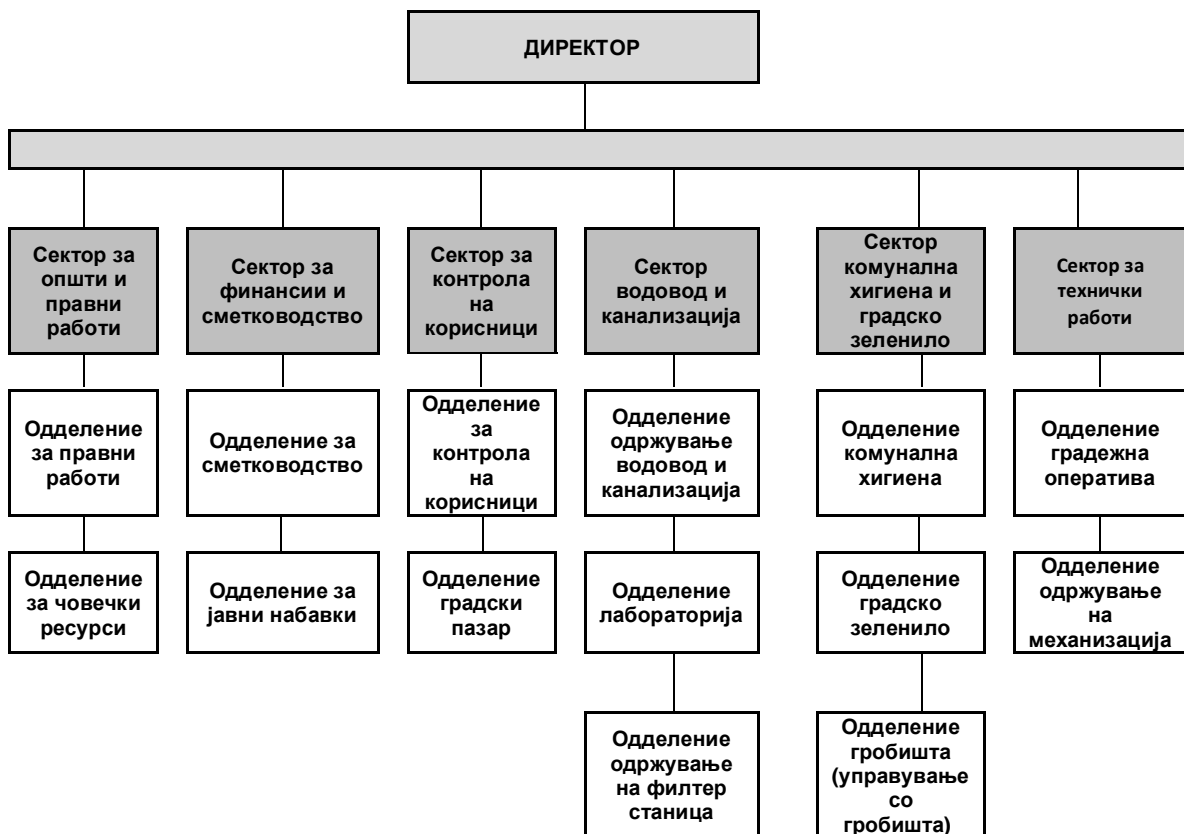
Во согласност со Законот секое ЈП има организациона структура одобрена од Мин. За Информатичко Општество.

Моменталната екипираност и организациона структура за 2022 год. е претставена во Табела 1-1: Организациона структура ЈП Солидарност (2021)

Табела 1-1: Организациона структура ЈП Солидарност (2021)



Графички приказ на внатрешна организација органограм



Забелешка:

Актуелниот Органограм за 2022 година (Табела 1-1: Организациона структура ЈП Солидарност (2021) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга, во Поле 3. Управување и организациона структура“**

1.3 Кадровска структура

Моменталната екипираност за 2022 год. е претставена во

Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2022)

Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2022)

Р.Е. Водовод ЈП СОЛИДАРНОСТ - Винаца			Број на работни места по систематизација	Број на пополнети работни места
1.МЕНАѢМЕНТ				
1.1ДИРЕКТОР				1
СЕКТОР	ОДДЕЛЕНИЕ	ОДДЕЛ		
	Раководител на Сектор за општи и правни работи		0	0
	Помошник раководител на Сектор за општи и правни работи		0	0
1. СЕКТОР ЗА ОПШТИ И ПРАВНИ РАБОТИ	1.1. Одделение за правни работи		3	2
	2.2 Одделение за човечки ресурси		9	4
2. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИИ И СМЕТКОВОДСТВО	Раководител на сектор за финансии, сметководство и комерција		1	1
	2.1 Одделение за сметководство		4	3
	2.2 Одделение за јавни набавки		3	0
3.СЕКТОР ЗА КОНТРОЛА НА КОРИСНИЦИ	Раководител на сектор за контрола на корисници		1	0
	3.1 Одделение за контрола на корисници		16	10
	3.2 Одделение градски пазар		5	2
4. СЕКТОР ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	Раководител на сектор водовод и канализација		1	1
	4.1Одделение одржување водовод и канализација		17	8
	4.2.Одделение лабораторија		3	1
	4.3. Одделение одржување на филтер станица		16	10
5. СЕКТОР КОМУНАЛНА ХИГИЕНА И ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО	Раководител на сектор комунална хигиена и градско зеленило		1	0
	5.1.Одделение комунална хигиена		28	15
	5.2. Одделение градско зеленило		24	9
	5.3. Одделение гробишта (управување со гробишта)		7	4
6. СЕКТОР ЗА ТЕХНИЧКИ РАБОТИ	Раководител на сектор за технички работи		1	0
	6.1. Одделение градежна оператива		27	10
	6.2. Одделение одржување на механизација		10	3
ВКУПНО :			179	84

Забелешка:

Моменталната екипираност за 2022 година

Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2022)) е прикачен на платформата на РКР во делот 1.Основни податоци за давателот на водната услуга, во Поле 4., „Кадровска структура“



1.4 Подрачје во кое се обезбедува водна услуга

- ЈП Солидарност Винаца врши водоснабдување во градот Винаца и следните населени места: Јакимово, Истибања, Трсино, Пеклани, Максимци, Саихци, Софинци, Калиманци, Црн Камен, Драгобраште, Грлјани со вкупен број на корисници (домаќинства и останати) 5185 и број на население 15143. Ново населено место кое е превземено на стопанисување од страна на ЈП Солидарност Винаца во 2021 година е населеното место Грлјани.
- Производство на вода

Во 2021 година вкупните влезни количини во водоснабдителните системи изнесуваат 1.334.985 m³ од сопствено производство. Податоците за реализираните количини, количините кои се побарани од РКЕ со барањето, како и одобрените количини од страна на РКЕ се дадени во **Error! Reference source not found.**

Табела 1-3: Вкупно производство на вода во ЈП Солидарност Винаца (2022)

Производство и снабдување		Реализирано
Влез во системот од сопствено производство	m ³ /год.	1.292.662
Набавена сурова вода	m ³ /год.	
Вкупно произведена вода	m³/год.	1.292.662

ЈП Солидарност Винаца врши водоснабдување на населението со вода за пиење од сопствено производство.

1.5 Дистрибутивна мрежа

Водоснабдувањето на населените места вклучително и во градот Винаца се врши комбинирано со помош на пумпи и гравитационо по природен пат. Во Винаца водоснабдувањето се врши по гравитационен пат од захват на река Градечка до фабриката за преработка на вода за пиење и со помош на пумпи и потисен цевовод од бунарскиот систем. Со помош на пумпи, потисни цевоводи се врши водоснабдување и во селата Калиманци, Истибања, Драгобраште, додека по природен пат (гравитационен) пат се врши водоснабдување во селата Трсино и Пеклани.

Вкупната должина на дистрибутивната мрежа во градот и населените места заедно со главните цевководи изнесува 87,25 км, со профили од ф63 мм до ф350 мм изработени од ПВЦ цевки, Полиетилен.

1.6 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи

Испорачаната количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 847.912,00 m³(види**Error! Reference source not found.** **Error! Reference source not found.**и**Error! Reference rce not found.** .

Во **Error! Reference source not found.** се дадени податоци за потрошувачката на водата а пиене.

Табела 1-4: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници

<u>ЈП "Солидарност" Винаца-Водоснабдување</u>		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕВУ Решение	Реализира но- Одобрено %
Фактуриран волумен на вода		2022	2022	2022	2022
Домаќинства	м ³ /год.	696.532			
Останати	м ³ /год.	151.380			
Вкуно фактурирана вода		847.912	788.127	788.127	+ 7,05 %

Отстапувањата во планираните од реализираните количини по категорија на корисници е резултат на намалувањето на потрошувачката кај категоријата на потрошувачи-домаќинства(физички лица) поради енормното иселување (миграција) и кај останатите потрошувачи во категоријата индустрија и комерцијални објекти евидентно е затворањето на одредни капацитети или нивно работење сведено на минимум како во градот така и на некои мали погони во селските населби. Количините на испорачана вода по категории на потрошувачи се дадени во Табела 1-4: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници

Корисници на услугата водоснабдување.

Вкупниот број на корисници на услугата водоснабдување (одведување на отпадни води, или прочистување на отпадни води) е 5.5392 Структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во **Error! Reference source not found.** подолу

Табела 1-5: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

<u>ЈП "Солидарност" Винаца-Водоснабдување</u>		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕВУ Решение	Реализирано- Одобрено %
Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи		2022	2022	2022	2022
Домаќинства	Бр.	5003			
Останати	Бр.	389			
Корисници на услугата за водоснабдување - ВКУПНО		5392	5.185	5.185	+ 3,8 %

< Коментарите за отстапување во корисниците на услугата во однос на предвидените со БП и потврдените од страна на РКЕ треба да содржат информации за отстапувањата во бројот на корисници за извештајната 2021 година во однос на планираните.

Важно е да се наведат населените места каде се планирало проширување на услугата и дали тоа е реализирано. Доколку не е остварено да се наведат причините и да се оцени дали нереализирањето на планот за вклучување на нови населени места има влијание на одобрената тарифа, па е потребна подготовка на ново барање до РКЕ за корекција на тарифата>



1.7 Воден биланс

Неприходуваната вода за извештајната 2022 година изнесува 34,40 %.

Табела 1-6: Проценка за неприходована вода

Неприходована вода		2022	
Производство на вода	м ³ /год.	1.292.662	
Вода која носи приходи	м ³ /год.	847.912	
Неприходована вода	м³/год.	444.750	
Неприходована вода	%	34,40 %	

Во табела се дадени споредбените податоци за остварување на таргетот за неприходувана вода во однос на предвидените со БП и (барањето) и прифатените од страна на РКЕ.

Табела 1-7: Неприходована вода

Таргети

Број	Клуч	Индикатори на успешноста	Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено	
			2019	2020	2020	2020	2020	
21	21.2	Неприходована вода	%	42%	39,15%	33%	33%	6,15%

Водниот Биланс во ексел формат е даден Прилог 3 Воден биланс за 2021 во **Error! eference source not found.**

< Доколку претпријатието има направено воден биланс за извештајната 2021 година се даваат коментари за разликите во неприходуваната вода и ставките во Водниот Биланс за 2021 и оној приложен во БП.

Се анализираат остварувањата (подобрувања или не) во однос на реализација на предвидените активности од БП (вклучително и инвестиции) и нивното влијание на постигнување на стратешките цели и таргети во однос на оние поставени со БП.>

1.8 Опис на реализирани инвестиции

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сепоред стапката на амортизација се прикажани во во **Error! Reference source not found.**

Во неа се прикажани реализирани инвестиции за извештајната година, планираните инвестиции од БП ,одобрените инвестиции од страна на РКЕ и отстапувањата.

Табела 1-8: Инвестиции според стапка на амортизација

Реден број	Опис	Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано -Остварено
			2021	2021	2021	2021
1	Земјишта и шуми					0.0%
2	Градежни објекти					0.0%
	Градежни објекти (2.5%)					0.0%
	Градежни објекти (3.0%)			1.400.000	1.400.000	0.0%

	Градежни објекти (5.0%)				0.0%
	Градежни објекти (10.0%)				0.0%
3	Постројки и опрема				0.0%
	Постројки и опрема (5.0%)				0.0%
	Постројки и опрема (10.0%)				0.0%
	Постројки и опрема (25.0%)				0.0%
4	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства				0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (5.0%)		15.000.000.	15.000.000	0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (10.0%)				0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (20.0%)				0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (25.0%)				0.0%
5	Останати материјални средства				0.0%
	Останати материјални средства (25.0%)				0.0%
	Останати материјални средства (3.0%)				0.0%
	Останати материјални средства (0.0%)				0.0%
6	Нематеријални средства (20.0%)				0.0%
	ВКУПНО		16.400.000	16.400.000	0.0%

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сепоред називот на инвестицијата се прикажани во **Error! Reference source not found..**

Табелата претставува извештај за реализираните инвестиции, планираните инвестиции според апликацијата, и одобрените инвестиции (од страна на РКЕ).

Табела 1-9: Инвестиции според називот

Категорија	Реализирано	КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено
	2022	2022	2022	2021
Рехабилитација на секундарна мрежа		3.250.000,00 денари	1.700.000,00 денари	0%
Преносен водовод-цевковод(нов)		1.000.000,00 денари	3.450.000 денари	0%
Рехабилитација на извори и захвати		100.000,00 денари	1,700,000,00 денари	0%
Набавка на мерач на проток		410.000,00 денари	410.000,00 denari	0%
Рехабилитација на резервоари за складирање		220.000,00 денари	220.000,00 денари	0%
Набавка на возила на моторен погон, патнички возила, приклучни уреди		1.900.000,00 денари	1.900.000,00 денари	0%
Набавка на погонски и канцелариски инвентар		320.000,00 денари	320.000,00 денари	0%
Останата опрема за мониторинг и управување		3.000,00 денари	3.000,00 денари	0%
Набавка на скада		200.000,00 денари	200.000,00 денари	
ВКУПЕН ИЗНОС	0 ден.	7.403.000,00 денари	7.403.000,00 денари	0%

Во текот на извештајната 2022 година, а во соработка со Општината се реализирани објекти од водоснабдувањето кои не се предвидени со планот за инвестиции за 2022 година, а тое се следните:



Изведба на нова водовдна линија во м.в. „Ила,, ф 90мм,со вкупна должина 135м1,и вкупен износ на чинење на работите: 153.000 денари

Реконструкција на дел од водоводната мрежа во градот Веница на следните улици:

*улица „Христо Узунов,, ф110мм и должина	440м1
*улица „Григор Прличев,, ф110мм и должина	440м1
*улица „Партизанска,, ф225мм и должина	92м1

Вкупна должина на реконструирани водоводни линии 972м1

Вкупен износ на завршените работи изнесува: **6.531.300 денари**

Средствата за оваа намена се од „ТАФ,, програмата

Со реконструкцијата е извршена замена на постоечките водоводни линии кои беа азбест-цементни со висококвалитетни полиетиленски водоводни црева.Извршено е преспојување на корисниците на новите(реконструирани) линии кои се вкупно на број 96 корисника.

-Вкупниот износ на реализирани инвестиции на буџет на Општина Веница изнесува **6.684.300,00 денари**, во однос на износот на средства планирано со инвестициониот план кој изнесува **7.403.000,00 ден.** има отстапување од **9,71%** или е реализирано **90,29%**.

На товар на буџетот на ЈП`Солидарност`-Веница во текот на извештајната 2022 година се реализирани следните објекти::

-Премчкување на внатрешните површини на сидовите на стариот резервоар во село Јакимово на вкупна вредност 150.000,00 денари

Вкупна сума на релизација на товар на буџетот на ЈП`Солидарност` изнесува **150.000 денари.**

Ваквиот степен на реализација на предвидените инвестиции во делот на водоснабдувањето за извештајната 2022 година се должи пред се на крајно тешката финансиска ситуација на ЈП „Солидарност,, - Веница,како последица на енергетската,финансиската и здравствасената криза ,која не ги одмина ни јавните комунални претпријатија,

2 Комерцијална успешност/перформанси

2.1.1 Грижа за корисниците

- ЈП Солидарност Веница нема евиденција

2.1.2 Читање, фактурирање и наплата

Ефикасност на наплатата (сите собрани средства поделени со фактурираниот износ)

Табела 1-1: Податоци за фактурирање и наплата

Параметри за управување со готовина		2022
Фактурирање		
Вкупен фактуриран износ за водоснабдување	МКД	25.791.911
Фактуриран износ за вода продадена на Домаќинства	МКД	18.723.582
Фактуриран износ за вода продадена на Останати	МКД	7.068.329
Наплата		2022
Вкупен наплатен износ за водоснабдување	МКД	23.811.505
Наплатен износ за водоснабдување од Домаќинства	МКД	17.628.686
Наплатен износ за водоснабдување од Останати	МКД	6.182.819
Процент на наплата		2022
Ефикасност на наплатата водоснабдување- ВКУПНО	%	92,32%
Ефикасност на наплатата водоснабдување - Домаќинства	%	92,32%
Ефикасност на наплатата водоснабдување - Останати	%	92,32%

< Процентот на наплата се надеваме дека во иднина ќе го подобриме.



3 Оценка на финансиската успешност

Финансиските извештаи во ЈП Солидарност Винаца за 2022 година се изработени согласно со постоечките закони, објавени и прифатени во РМ.

Претпријатието во своето работење во 2022 година има постигнато негативен финансиски резултат односно загуба од (1.075.077) денари.

Во Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2022 се прикачуваат :

- Билансот на состојба
- Билансот на успех (остварена добивка/загуба)

4 Оценка за реализација на планот

Бизнис Планот и планот за прилагодување на тарифите ќе се оценуваат преку:

- Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците
- Тарифи по категории на потрошувачи
- Вредностите на клучните индикатори
- Детален опис на спроведувањето на БП

4.1 Структура на тарифата

Тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во

		Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Реализирано/ Одобрено %	Реализирано/ Одобрено
		2022	2022	2022	2022	2022
Р.Б.	Опис					
1	Оперативни трошоци (O)	23.496.459	23.138.079	22.165.790	4.66	+1.330.669
2	Амортизација (D)	1.581.371	1.775.263	1.657.208	43.00	-75.837
3	Средства за ликвидност (LC)			115,749		
	Процент за утврдување на средствата за ликвидност (σ)					
4	Принос на регулирани средства (RA)			94,188		
5	Останати приходи остварени при вршење на водната услуга					
6	РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 - 5)	25.077.830	25.286.163	23.949.915	0.66	1.127.915
7	Испорачана / одведена количина на вода (m ³)	847.912	788.127	788,127	3.10	59.785
8	Просечна тарифа по (ден/m ³)	24,84	31,25	29.71		
9	Минимална тарифа по (ден/m ³)		30,42	29.04		
10	Максимална тарифа по (ден/m ³)		32,08	30,39		



Во оваа табела се наоѓаат информации за планираната просечна тарифа и навистина реализираната просечна тарифа во ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД како и за отстапувањата.

Реализираната просечна тарифа се наоѓа во опсегот, односно тарифата е спроведена во рамките на минимум и максимум даден во Решението на РКЕ .

4.2 Оперативни трошоци за одржување на објектите за водоснабдување

Одржувањето на објектите за водоснабдување во ЈП Солидарност се врши преку тековно одржување, рехабилитација и изградба на нови објекти за давање на соодветната водна услуга.

Контниот план на ЈП не е целосно заснован на „трошковни центри“. Затоа беше подготвена алокација на остварените трошоци и расходи за 2022 година, разделувајќи ги трошоците и расходите во одделни „трошковни центри“.

Трошоците за услугите за поддршка (заеднички расходи) се дистрибуираат по останати „центри“ и се вклучени во соодветните полиња на во во **Error! Reference source not found.** . Затоа одифицираната Табела 7 од прилог 3 – ТРОШОЦИ ЗА ВРШЕЊЕ НА ВОДНАТА УСЛУГА, се зема како табела која ги содржи сите ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ за вршење на соодветната услуга за сите објекти (вклучително мрежа, црпни станици, пумпи, и др.).

Табела 1-10: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга

P.Б	КОНТО	ТРОШОЦИ	РЕАЛИЗИРАНО	JKП	PKЕВУ	РЕАЛИЗИРАНО/	РЕАЛИЗИРАНО/
			2022	БАРАЊЕ	РЕШЕНИЕ	ОДОБРЕНО %	ОДОБРЕНО
				2022	2022	2022	2022
1.1	400+401+402+403+404+405+406+407+408	Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар	5.004.225	4.961.784	4.961.784	-2.6	+42.411
1.2	412+413	Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување	1.481.315	49.201	49.201	10.3	+1.432.114
1.3	412+413	Трошоци за одржување на туѓи основни средства (дел од годишните трошоци за одржување - точка 1.2)	0	-	-	#DIV/0!	0
1.4	445	Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема	0	-	-	#DIV/0!	0
1.5	420+421	Бруто плати	16.754.623	11.696.188	11.696.188	1.4	5.058.435
1.6	420+421	Менаџерски плати и награди (дел од годишната бруто плата - точка 1.5)	0			#DIV/0!	0
1.7	410+ 411+ 414+ 415+ 416+419+ 446	Други услуги	2.678.108	3.717.064	3.717.064	-9.5	-1.038.956
1.8	417+ 422+ 440+ 441+ 442+ 444+ 448+ 449	Останати и вонредни трошоци	520.441	1.677.676	1.677.676	4.0	1.557.235
1.9	447	Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето	0	75,317	75,317	-4.2	0
1		Вкупно оперативни трошоци	26.438.712	22.177.230	22.177.230	-1.3	+4.261.462

Резултатите од анализата на податоците за а) оперативните трошоци за извештајната 2021 година, б) бараните предвидени трошоци со апликацијата и ц) одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види *Error! Reference source not found.*).



Отстапувањата на трошоците, причините за отстапување и предлог мерките се објаснети како следи:

1) Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (5.004.225) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (4.961.784) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (4.961.784) денари.
- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (42.441)денари, односно во проценти изнесува 0,08%.

Трошокот за материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар се зголемени во однос на одобрените поради зголемен трошок за потрошени материјали за тековно работење.

2) Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (1.481.315) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (49.201) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (49.201) денари.
- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-1.432.114) денари односно во проценти изнесува (+291,07) %.

Отстапувањето се должи на повеќе на број и поскапи материјали при санирање на дефеци во текот на редовното работење на ЈП Солидарност Винаца.

3) Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (0) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат(0) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (0) денари.

4) Бруто плати

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (16.754.623) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (11.696.188) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (11.696.188) денари.
- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (+5.058.435) денари, односно во проценти изнесува+30,19 %.

Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ е поради зголемување на бројот на вработени на неопределено време по основ на пензионирање и на технолошки вишок, а е зголем бројот на лица за привремено вработување.

5) Други услуги

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (2.678.108)денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (3.717.064) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (3.717.064)денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (1.038.956) денари, односно во проценти изнесува 27,90 % .

Поради обврската за исплата на плата за работници ангажирани на привремено вработување.

6) Останати и вонредни трошоци

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (520.441) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (1.677.676) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (1.677.676) денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-1.157.235)денари, односно во проценти изнесува -322,35 %.

Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ е поради законската обврска за исплата на регрес за годишен одмор .

7) Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (0) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (75.317) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (75.317) денари .

8) Вкупно оперативни трошоци

- Реализираните трошоци за 2022 година изнесуваат (26.438.712) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (22.177.230) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (22.177.230) денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (+4.261.482) денари, односно во проценти изнесува (+16,11) %.

4.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи

Остварената Пондерирана просечна тарифа за 2021 година изнесува 28,48 ден/м³ (види: **Error! Reference source not found.** и **Error! Reference source not found.**

Табела 1-11: Пресметување на пондерирана просечна тарифа-ТСМ

Пресметување на пондерирана просечна тарифа за
2022

ЈП "Солидарност" Винаца- Водоснабдување		2022	2022	2022
---	--	------	------	------



Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи	Тарифа мкд/м ³	Количина м ³	Износ мкд
Домаќинства	26,17	696.532	18.228.242
Останати	49,72	151.380	7.526.613
	0,00	0	0
Остварена пондерирана просечена тарифа	Тарифа мкд/м ³	Количина м ³	Износ мкд
Водоснабдување	28,48	847.912	25.754.855

Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2022

ЈП "Солидарност" Виноца- Водоснабдување	ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕВУ Решение	Реализирано-Одобрено %
Пондерирана просечена тарифа	2022	2022	2022	2022
Водоснабдување	мкд/м ³ 28,48	26,84	26,12	9,05%

Пондерирана просечна тарифа е во границите на дадениот опсег од РКЕВУ.

4.4 Реализација на клучните индикатори и таргети

Остварените вредности на остварените клучните индикатори на успешноста за 2022 година во однос на ТАРГЕТИТЕ, наведени во Бизнес Планот, оние кои се потврдени од страна на РКЕВУ се дадени во

БР.	КЛУЧ	ИНДИКАТОРИ НА УСПЕШНОСТА	МЕРА	РЕАЛИЗИРАНО 2022	ЈКП 2022	РКЕВУ 2022	ПЛАНИРАНО/ОСТВАРЕНО 2022
9	1.1.1	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување со вода за пиење	%	100	100	100	8,24 %
22	2.1.1	Дневна постојаност на услугата	час/ден	24	24	24	100%
21	2.1.2	Неприходована вода	%	34,40	41	41	2,12 %
28	2.1.3	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км/год.	2.16	2,08	2,08	3,7%
25	2.1.4	Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување	kwh/м ³	0,22	0,19	0,19	- 21,05 %
26	3.1.1	Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување	%	0	10	10	0 %
33	3.2.1	Трошоци за одржување - водоснабдување	ден./корисник	1.942	2.022	2.022	- 3,96 %
27	3.3.1	Стапка на обновување/реновирање на дистрибутивна водоводна мрежа	%	0,2	1	1	- 20 %
18	4.1.1	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	99	98	98	1,01 %
19	4.1.2	Ефикасност на фактурирање за вода	%	100	100	100	100 %
14	4.1.3	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинства	литри/лице/ден	169	119	119	4,8 %
20	4.2.1	Ефикасност на наплатата за сите водни услуги	%	92,32	76	76	- 1,32 %
34	5.1.1	Поврат на трошоци-водоснабдување	%	95	100	100	95 %

	5.3.2	Ликвидност (однос тековни средства / краткорочни обврски)	%	218			
24	6.1.1	Вработени во водоснабдување	вработени/1000 корисници	6,6	6,6	6,6	



5 Листа на главни индикатори

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2022 година се прикажани во **Error! Reference source not found.**

Табела 1-12: Вредности на клучните индикатори

Солидарност- Виница				
ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ				
Реф.	Назив на индикаторот	Единица	2022	
Сите услуги				
1	Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	365	
4	Просечна месечна сметка по домаќинство за сите водни услуги (тарифи + надоместоци + ДДВ)	мкд/месечно	371	
5	Економска достапност	%	1,18%	
6	Денови на наплата на побарувањата од сите услуги	денови	412	
8	Денови на плаќање на долговите за сите услуги	денови	103	
Водоснабдување				
9	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење	%	78%	
10	Производство на вода	литри/лица/ден	360	
11	Производство на вода	м ³ /корисник/месечно	31	
12	Потрошувачка на домаќинства	м ³ /домаќинство / годишно	139	
13	Вкупна фактурирана потрошувачка на вода	литри/лица/ден	147	
14	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица/ден	125	
15	Сопствено производство на вода	%	100%	
16	Набавена вода	%	0%	
17	Коефициент на исполнување на квалитетот на водата	%	94%	
18	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	98%	
19	Ефикасност на фактурирањето за вода	%	100%	
20	Ефикасност на наплатата за водоснабдување	%	75%	
21	Неприходована вода	%	59%	
22	Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24	
23	Годишна постојаност на услугата	денови/година	365	
24	Вработени во водоснабдување	Вработени /1000 корисници	6,6	
25	Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување	kWh / м ³	0,09	
26	Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување	%	2%	
27	Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа	%	8,3%	
28	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км/година	4,82	
29	Просечна пондерирана тарифа - водоснабдување	МКД / м ³	28,48	
30	Покривање на трошоците - вода	%	98%	
31	Покривање на трошоците (наплатено) вода	%	73%	
32	Оперативни трошоци за работење и одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	4.480	
33	Трошоци за одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	1.942	
34	Поврат на трошоци - Водоснабдување	%	95%	

