**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ**

**Одведување на отпадни води**

**За 2021 год.**

**ЈП „СОЛИДАРНОСТ“ ВИНИЦА**

Датум: Mart 2022

Содржина

[Изјава 3](#_Toc37416236)

[Извршно резиме](#_Toc37416237) 5

[Вовед](#_Toc37416238) 6

[1. Основни податоци за давателот на водната услуга](#_Toc37416239) 7

[1.1 Институционална поставеност](#_Toc37416240) 7

[1.2 Управување и организациона структура](#_Toc37416241) 7

[1.3 Кадровска структура](#_Toc37416242) 9

[2. Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на собирањето и одведувањето на отпадни води за 2021 10](#_Toc37416243)

[2.1 Објекти за собирањето и одведувањето на отпадни води 10](#_Toc37416244)

[2.2 Собрана и одведена количина на вода по категории на потрошувачи 10](#_Toc37416245)

[2.3 Корисници на услугата собирање и одведување на отпадни води 10](#_Toc37416246)

[2.4 Опис на реализирани инвестиции 10](#_Toc37416247)

[3. Комерцијална успешност/перформанси 11](#_Toc37416248)

[*3.1* *Грижа за корисниците* 11](#_Toc37416249)

[*3.2* Ч*итање, фактурирање и наплата* 11](#_Toc37416250)

[4. Финансиски извештаи 12](#_Toc37416251)

[5. Оценка за реализација на планот 13](#_Toc37416252)

[5.1 Структура на тарифата 13](#_Toc37416253)

[5.2 Оперативни трошоци за одржување на објектите за собирање и одведување на отпадни води 14](#_Toc37416254)

[5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи 16](#_Toc37416255)

[5.4 Реализација на клучните индикатори и таргети 17](#_Toc37416256)

[6. Листа на главни индикатори 18](#_Toc37416257)

[Прилог 1: Статут](#_Toc37416258)

[Прилог 2: Решение од централен регистар за 2021](#_Toc37416259)

[Прилог 3: Воден биланс за 2021](#_Toc37416260)

[Прилог 4: Финансиски извештаи за 2021](#_Toc37416261)

**Листа на табели**

[Табела 0‑1: Тековна тарифа за одведување на отпадни води за 2021 од Советот на Општина Виница](#_Toc37416262) 6

[Табела 1‑1: Организациона структура ЈП „Солидарност“ Виница 2021](#_Toc37416263) 8

[Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ Виница 2021](#_Toc37416264) 9

[Табела 2‑1: Собрана и одведена вода за групите на корисници 9](#_Toc37416265)

[Табела 2‑2: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи 9](#_Toc37416266)

[Табела 2‑3: Инвестиции според називот 10](#_Toc37416267)

Табела 3-1: Податоци за фактурирање и наплата .......................................................................... 12

[Табела 5‑1: Спроведување на тарифата 13](#_Toc37416268)

[Табела 5‑2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга 14](#_Toc37416269)

[Табела 5‑3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа 16](#_Toc37416270)

[Табела 5‑4: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2021 17](#_Toc37416271)

[Табела 5‑5: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети 20](#_Toc37416272)

[Табела 6‑1: Вредности на клучните индикатори 18](#_Toc37416273)

# C:\Users\Gorce\Desktop\IZJAVA OTPADNI VODI.jpg

# Извршно резиме

 Целта на изготвување на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2021 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП „Солидарност“ и Општина Виница за корекција во приоритизацијата на инвестициите во одведување на отпадни води, 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 за водната услуга одведување на отпадни води. 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).

 Реализацијата на Бизнис Планот, вклучувајќи го и повеќегодишниот инвестициски план 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 2021 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП „Солидарност“ Виница.

 По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2021 год. за водната услуга одведување на отпадни води ќе се достави до Управниот одбор на ЈП „Солидарност“, Надзорниот одбор, Градоначалникот и Советот на општина Виница заради известување и добивање на коментари и предлог мерки.

# Вовед

 ЈП „Солидарност“ подготви План за Прилагодување на тарифите и навремено го доставува на РКЕ заедно со нацрт Бизнис 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 на РМ“ бр. 7 од 18 јануари 2016 година).

 Регулаторната комисија донесе Решение за утврдување на тарифите за одведување на отпадни води за ЈП „Солидарност“ за регулираниот период од 2021 до 2023 година.

 Решението на Регулаторната комисија бр.08-97/20 беше усвоено на 04.08.2020 година со кое се определи Тарифа за Одведување на отпадни води за 2020 година и тоа:

 Просечна тарифа од 8,18 ден / м3

 Минималениот и максималениот опсег е даден во 0,25 % .

 Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за одведување на отпадни води според барањето на ЈП „Солидарност“ и прифатливи трошоци потврдени од страна на регулаторот.

 Советот на Општина Виница даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.09-663 од 25.09.2020 год. кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија (види Табела 0‑1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Виница.

Табела 0‑1: Тековна тарифа за одведување на отпадни води за 2021 од Советот на Општина Виница

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКПРеализирано** |
| ***Tарифа за Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **мкд/м3**  | 8,09 |
|  **Останати**  |  **мкд/м3**  | 8,09 |

Тарифите се применуваат од 01.01.2021 год.

# Основни податоци за давателот на водната услуга

## Институционална поставеност

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

 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).

 Од страна на Градоначалникот на Општина Виница донесена е Одлука за избор на ВД Директор на ЈП „Солидарност“ Виница бр.10-850 од 15.11.2021 год. По донесената Одлука, извршен е упис на промена на својство на лице овластено за застапување на ЈП „Солидарност“ Виница во Централниот регистар на РМ.

|  |
| --- |
| **Забелешка:*** Актуелниот Статут за 2021 година на ЈП Солидарност е прикачен на платформата на РКЕ 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“**
 |

## Управување и организациона структура

 Во согласност со Законот секое КЈП има органозациона структура одобрена од Министерството за информатичко општество иии администрација.

Моменталната екипираност и организациона структура за 2021 год. е претставенa во Табела 1-1.

Табела 1‑1: Организациона структура на ЈП „Солидарност“ (2021)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Графички приказ на внатрешна организација Органограм** |  |  |  |  |
|  |  |  |  | **ДИРЕКТОР** |  |  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Сектор за општи и правни работи**  |  | **Сектор за финансии и сметководство** |  | **Сектор за контрола на корисници** |  | **Сектор водовод и канализација** |  |  | **Сектор комунална хигиена и градско зеленило** |  | **Сектор за технички работи** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Одделение за правни работи** |  | **Одделение за сметководство** |  | **Одделение за контрола на корисници** |  | **Одделение одржување водовод и канализација** |  |  | **Одделение комунална хигиена** |  | **Одделение градежна оператива** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Одделение за човечки ресурси** |  | **Одделение за јавни набавки** |  | **Одделение градски пазар** |  | **Одделение лабораторија** |  |  | **Одделение градско зеленило** |  | **Одделение одржување на механизација** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Одделение одржување на филтер станица**  |  |  | **Одделение гробишта (управување со гробишта)** |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| **Забелешка:**Актуелниот Органограм за 2021 година (**Error! Reference source not found.** 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 2021 год. е претставенa во Табела 1-2.

Табела 1‑1: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ (2021)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ЈП „СОЛИДАРНОСТ“ Виница** |  | **Број на работни места по****систематизација** | **Број на пополнети работни места** |
| **1.МЕНАЏМЕНТ** |  |  |  |  |
| 1.1ДИРЕКТОР |  |  |  | **1** |
| **СЕКТОР** | **ОДДЕЛЕНИЕ** | **ОДДЕЛ** |  |  |
| 1**. СЕКТОР РАБОТИ** | **ЗА ОПШТИ И ПРАВНИ** | Раководител на Сектор за општи и правни работи |  | **1** | **1** |
| Помошник раководител на Сектор за општи и правни работи |  | **1** | **1** |
| 1.1. Одделение за правни работи |  | **3** | **1** |
| 2.2 Одделение за човечки ресурси |  | **9** | **5** |
| **2. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИИ И СМЕТКОВОДСТВО**  | Раководител на сектор за финансии, сметководство и комерција |  | 1 | **1** |
| 2.1 Одделение за сметководство |  | 4 | **2** |
| 2.2 Одделение за јавни набавки |  | 3 | **0** |
|  |  |  |  |
| **3.СЕКТОР КОРИСНИЦИ** | **ЗА** | **КОНТРОЛА** | **НА** | Раководител на сектор за контрола на корисници |  | 1 | **0** |
| 3.1 Одделение за контрола на корисници |  | 16 | **12** |
| 3.2 Одделение градски пазар |  | 4 | **2** |
| **4. СЕКТОР КАНАЛИЗАЦИЈА** | **ВОДОВОД** | **И** | Раководител на сектор водовод и канализација |  | 1 | **1** |
| 4.1Одделение одржување водовод и канализација |  | 17 | **10** |
| 4.2.Одделение лaбораторија |  | 3 | **1** |
| 4.3. Одделение одржување на филтер станица |  | 16 | **10** |
| **5. СЕКТОР КОМУНАЛНА ХИГИЕНА И ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО** | Раководител зеленило | на | сектор | комунална | хигиена | и | градско |  | 1 | **0** |
| 5.1.Одделение комунална хигиена |  | 28 | **16** |
| 5.2. Одделение градско зеленило |  | 24 | **14** |
| 5.3. Одделение гробишта (управување со гробишта) |  | 7 | **5** |
| **6. СЕКТОР ЗА ТЕХНИЧКИ РАБОТИ** | Раководител на сектор за технички работи |  | 1 | **1** |
| 6.1. Одделение градежна оператива |  | 25 | **12** |
| 6.2. Одделение одржување на механизација |  | 10 | **6** |
|  | **В К У П Н О :** |  | **176** | **102** |

|  |
| --- |
| **Забелешка:**Моменталната екипираност за 2021 година (Табела 1‑1: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ (2021) ) е прикачен на платформата на РКЕ во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 4.„Кадровска структура“** |

# Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на собирањето и одведувањето на отпадни води за 2021

## Објекти за собирањето и одведувањето на отпадни води

 Собирањето и одведувањето на урбаните отпадни води во градот Виница и населените места се врши по гравитационен (природен) пат и главни колекторски водови кои се испуштаат во природни реципиенти (реки).

 Вкупната должина на мрежата во градот и населените места изнесува 62,5 km вклучувајќи ги и главните цевководи.

 Не користиме пумпни постројки со оглед на топографијата на теренот и околината.

## 2.2 Собрана и одведена количина на вода по категории на потрошувачи

 Собраната и одведената количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 725.388 m³.

Табела 2‑1: Собрана и одведена вода за групите на корисници

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Фактуриран волумен на собрани и одведени урбани отпадни води*** |   | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **м3/год.**  | 596.295 |   |   |  |
|  **Останати**  |  **м3/год.**  | 129.093 |   |   |  |
| ***Вкуно фактуриран волумен на собрани и одведени урбани отпадни води*** |  **м3/год.**  | **725.388** | **673.501** | **673.501** | **+7,1%** |

 Отстапувањата во планираните од реализираните количини по категорија на корисници во позитивна смисла е резултат на превземањето на водоснабдителнителниот систем во с. Лески каде има фекална канализација која ја користи населението. Количините на собрана и одведена отпадна вода по категории на потрошувачи се дадени во Табела 2-1.

## 2.3 Корисници на услугата собирање и одведување на отпадни води

 ЈП „Солидарност“ Виница врши услуга во сервисното подрачје на одговорност на територијата на град Виница и 5 населени места на територијата на Општина Виница. Вкупниот број на корисници на услугата одведување на отпадни води (одведување на отпадни води) е 3.566 структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во Табела 2-2.

Табела 2‑2: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Корисници на услугата за собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **Бр.**  | 3.321 |   |   |  |
|  **Останати**  |  **Бр.**  | 245 |   |   |  |
| ***Корисници на услугата за собирање и одведување на урбани отпадни води - ВКУПНО*** |  **Бр.**  | **3.566** | **4.301** | **4.301** | **-16,1%** |

 Zgolemeniot broj na korisnici na objektite za odveduvawe na urbani otpadni vodi во однос на минатата година se dol`i pred se na priklu~uvawe na novi korisnici vo selo Leski, koi se priklu~eni na kanalizacija. Vkupniot broj na priklu~eni vo seloto iznesuva 181.

## 2.4 Опис на реализирани инвестиции

 Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година се според називот на инвестицијата се прикажани во Табелата 2-3.

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

Табела 2‑2: Инвестиции според називот

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категорија** | **Реализирано** |  | **KJP барање** |  | **RKE решение** |  | **Планирано-Остварено** |
| **2021** |  | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |
| \*Nadvore[na fekalna kanalizcija vo selo Jakimovo |  |   | 150.000,00 denari |   | 150.000,00 denari |  | **0%** |
| \*Nadvore[na fekalna kanalizacija na ulica ,,K.Republika,, |   |   | 300.000,00 denari |   | 300.000,00 denari |  | **0%** |
| Nadvore[na fekalna kanalizacija vo selo Trsino |  938.331,00 denari |   | 200.000,00,denari |   | 200.000,00,denari |  | 469,16% |
| Nadvore[na fekalna kanalizacija vo selo Gradec, |  |  | 200.000,00 denari |  | 200.000,00 denari |  | 0% |
| Nadvore[na fekalna kanalizacija na ulica ,,Romsko maalo,, |  |  | 200.000,00 denari |  | 200.000,00 denari |  | 0% |
| Nadvore[na fekalna kanalizacija rehabilitacija na [ahti |  |  | 150.000,00 denari |  | 150.000,00 denari |  | 0% |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Vkupen iznos** | 938.331,00 denari |  | 1.200.000,00 denari |  | 1.200.000,00 denari |  | 278,8% |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

 Vo tekot na izve[tajnata 2021 godina, a vo sorabotka so Op[tinata e izgradena nadvore[na fekalna kanalizacija vo selo Trsino na vkupen iznos od 938.331 denari.

# Комерцијална успешност/перформанси

### 3.1 Грижа за корисниците

 ЈП „Солидарност“ Виница нема евиденција.

**3.2 Читање, фактурирање и наплата**

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

**Табела 3‑1: Податоци за фактурирање и наплата**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Фактурирање** |   | 2021 |
| **Вкупен фактуриран износ за собирање и одведување на отпадни води** | МКД | **5.289.266** |
| Фактуриран износ за собирање отпадни води до Домаќинства | МКД | 4.314.306 |
| Фактуриран износ за собирање отпадни води за Останати | МКД | 974.960 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наплата** |  | **2021** |
| **Вкупен наплатен износ за собирање отпадни води** | МКД | **3.966.950** |
| Наплатен износ за собирање отпадни води од Домаќинства  | МКД | 3.235.730 |
| Наплатен износ за собирање отпадни води од Останати  | МКД | 731.220 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Процент на наплата** |  | 2021 |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води- ВКУПНО | % | 75% |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води-Домаќинства  | % | 75% |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води - Останати | % | 75% |

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

1. **Финансиски извештаи**

 Финансиските извештаи во ЈП „Солидарност“ Виница за 2021 година се изработени согласно со постоечките закони, објавени и прифатени во РМ.

 Претпријатието во своето работење во 2021 година има постигнато негативен финансиски резултат односно загуба од **6.615.601 ден.**

 Во Прилог 4: Финансиски извештаи за 2021 се прикачуваат

 Билансот на состојба

 Билансот на успех (остварена добивка/загуба).

1. **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
* Вредностите на клучните индикатори
* Детален опис на спроведувањето на БП
	1. **Структура на тарифата**

 Спроведувањето на тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во

**Табела 5-1: Спроведување на тарифата**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.Б.** | **ОПИС** | **Реализирано** | **ЈКП барање** | **РКЕВУ решение** | **Реализирано/ Одобрено %** | **Реализирано/ Одобрено** |
| **1.** | Оперативни трошоци (O) | 3,819,018 | 5,319,905 | 5,319,905 | -28.21 | -1,500,887 |
| **2.** | Амортизација (D) | 220,172 | 175,071 | 175,071 | 25.76 | 45,101 |
| **3.** | Средства за ликвидност (LC) |  | 27,475 | 27,475 |  |  |
|  | Процент за утврдување на средствата за ликвидност (ơ) |  | 0.50% | 0.50% |  |  |
| **4.** | Принос на регулирани средства (RA)  |  |  |  |  |  |
| **5.** | Останати приходи остварени при вршење на водната услуга |  |  |  |  |  |
| **6.** | **РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 - 5)** | **5,289,266** | 5,522,451 | 5,522,451 | -4.22 | -233,185 |
| **7.** | **Испорачана/одведена количина на вода (m³)**  | 725,388 | 673,501 | 673,501 | 7.70 | 51,887 |
| **8.** | **Просечна тарифа по (ден/m³)**  | 8.09 | 8.18 | 8.18 | -1.09 | -0.09 |
| **9.** | **Минимална тарифа по (ден/m³)**  |  | 8.16 | 8.16 |  |  |
| **10.** | **Максимална тарифа по (ден/m³)**  |  | 8.20 | 8.20 |  |  |

 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 РКЕВУ .

* 1. **Оперативни трошоци за одржување на објектите за собирање и одведување на отпадни води**

 Одржувањето на објектите за одведување на отпадни води во ЈП „Солидарност“ Виница 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 2021 година, разделувајќи ги трошоците и расходите во одделни „трошковни центри“.

**Табела 5‑1: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.Б** | **КОНТО** | **ТРОШОЦИ** | **РЕАЛИЗИРАНО****2021** | **ЈКП БАРАЊЕ****2021** | **РКЕВУ РЕШЕНИЕ****2021** | **РЕАЛИЗИРАНО/ ОДОБРЕНО %****2021** | **РЕАЛИЗИРАНО/ ОДОБРЕНО****2021** |
| 1.1 | **400+401+402+403+404+405+406+407+408** | Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар | 929,105 |  675,592  |  675,592  | 38 | 253,513 |
| 1.2 | **412+413** | Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување | 54,890 |  10,571  |  10,571  | 419 | 44,319 |
| 1.3 | ***412+413*** | Трошоци за одржување на туѓи основни средства (дел од годишните трошоци за одржување - точка 1.2) | 0 | 0  | 0  | 0 | 0 |
| 1.4 | **445** | Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема | 0 | 0  | 0  | 0 | 0 |
| 1.5 | **420+421** | Бруто плати | 2,031,984 |  2,432,994  |  2,432,994  | -16 | -401,010 |
| 1.6 | ***420+421*** | Менаџерски плати и награди (дел од годишната бруто плата - точка 1.5) |  0 | 0  | 0  | 0 | 0 |
| 1.7 | **410+ 411+ 414+ 415+ 416+419+ 446** | Други услуги | 56,509 |  1,696,341  |  1,696,341  | -97 | -1,639,832 |
| 1.8 | **417+ 422+ 440+ 441+ 442+ 444+ 448+ 449** | Останати и вонредни трошоци  | 693,221 |  489,911  |  489,911  | 41 | 203,310 |
| 1.9 | **447** | Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето | 108,199 |  14,496  |  14,496  | 646 | 93,703 |
| **1** |  | **Вкупно оперативни трошоци**  | **3,873,908** | **5,319,905** | **5,319,905** | **-27** | **-1,445,997** |

 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. 5-2.

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

1. Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 929.105 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 675.592 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 675.592 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 253.513 денари, односно во проценти изнесува 3.8 % .

1. Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 54.890 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 10.571 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 10.571 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 44.319 денари, односно во проценти изнесува 41,9 %.

1. Бруто плати

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 2.031.984 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 2.432.994 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 2.432.994 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -401.010 денари, односно во проценти изнесува -1,6 %.

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

 4) Други услуги

 - Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 56.509 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 1.696.341 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 1.696.341 денари.

 - Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -1.639.832 денари, односно во проценти изнесува -97 % .

 5) Останати и вонредни трошоци

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 108.199 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 489.911 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 489.911 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 203.310 денари, односно во проценти изнесува 4,1 %.

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

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

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 108.199 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 14.496 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 14.496 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 93.703 денари, односно во проценти изнесува 64,6 % .

 7) Вкупно оперативни трошоци

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат 3.873.908 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 5.319.905 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 5.319.905 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -1.445.997 денари, односно во проценти изнесува -27 %.

* 1. **Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи**

 Остварената Пондерирана просечна тарифаза 2021 година изнесува 8,09 ден/m³.

**Табела 5‑2: Пресметување на пондерирана просечна тарифа**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2021** |  |  |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2021** | **2021** | **2021** |
| ***Корисници*** |  | **Тарифамкд/м3** | **Количина м3** | **Износмкд** |
|  **Домаќинства**  |  | 8,09 | 596.295 | 4.346.990 |
|  **Останати**  |  | 8,09 | 129.093 | 942.276 |
| ***Остварена пондерирана просечена тарифа*** |  | **Тарифамкд/м3** | **Количина м3** | **Износмкд** |
|  **Собирање и одведување на урбани отпадни води**  |  | **8,09** | **725.388** | **5.289.266** |

 **Пондерирана просечна тарифа**(8,09 ден/m³) од планираната тарифа предложени со барањето и одобрената тарифа од страна на РКЕ (според Решението), се дадени во Табела 5-4.

**Табела 5‑3: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2021** |  |  |  |  |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Пондерирана просечена тарифа*** |  | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Собирање и одведување на урбани отпадни води**  |  **мкд/м3**  | **8,09** | **8,07** | **8,07** | **0,00%** |

##

## 5.4 Реализација на клучните индикатори и таргети

 Oстварените вредности на остварените клучните индикатори на успешноста за 2021 година во однос на ТАРГЕТИТЕ, наведени во Бизнис Планот, оние кои се потврдени од страна на РКЕ се дадени во

**Табела 5‑4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Броj** | **Клуч** | **Индикатори на успешноста** |  | **Реализирано** |  | **KJP** |  | **RKE** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2020** | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |
| 40 | 1.2.1 | Коефициент на покриеност со канализација | % | 73% | 85% |  | 78%  |  | 78%  |  |  7% |
| 50 | 2.2.1 | Запушувања на канализацискиот систем | запушувања/km/ годишно | 3,76 | 3,69 |  | 1,62  |  | 1,62 |  |  2,07 |
| 37 | 2.2.2 | Одвоен систем за одведување на атмосферски води | % | 4% | 4% |  | 4%  |  | 4%  |  | 0  |
| 48 | 3.1.2 | Коефициент на мапирање на канализациската мрежа  | % | 4% | 4% |  | 5% |  | 5% |  | -1%  |
| 55 | 3.2.2 | Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | 194 | 257 |  | 272 |  | 272 |  | -15  |
| 49 | 3.3.2 | Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа | % | 0,9% | 0 |  | 7,8  |  | 7,8 |  | 0  |
| 56 | 5.1.2 | Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води | % | 79% | 110% |  |  97% |  |  97% |  | 13%  |
|   | 5.3.2 | Ликвидност (однос тековни средства/краткорочни обврски) | % | 270% | 218% |  |   |  |   |  |   |
| 46 | 6.1.2 | Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води  | Вработени /1000 корисници | 0.0 | 1,1 |  | 1,2  |  | 1,2  |  | 0,1  |

1. **Листа на главни индикатори**

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2021 година се прикажани воТабела 6-1.

**Табела 6-1: Вредности на клучните индикатори**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Солидарност-Виница*** | **ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ** |   |   |
| Реф. |   | **Назив на индикаторот** | **Единица**  | **2021** |
|   |   |  |   |   |
|   |   | ***Сите услуги*** |   |  |
| 2 |   | Просечна месечна сметка за одведување на отпадни води за домаќинства (само тарифа) | мкд/месечно | 80,9 |
| 5 |   | Економска достапност  | % | 1,18% |
| 7 |   | Денови на наплата на побарувањата вода, собирање на отпадни води, прочистување на отпадни води  | денови | 0 |
| 8 |   | Денови на плаќање на долговите за сите услуги  | денови | 103 |
|   |   | ***Собирање и одведување на отпадни и атмосферски води*** |   |  |
| 35 |   | Комбиниран систем за одведување на урбани отпадни води | % | 91% |
| 36 |   | Одвоен систем за фекални води | % | 5% |
| 37 |   | Одвоен систем за одведување на атмосферски води | % | 4% |
| 38 |   | Изграден систем за одведување на атмосферски води како % од планираниот за градба | % | 6% |
| 39 |   | Фактурирана количина на отпадни води | m3/домаќинство/ годишно | 138,6 |
| 40 |   | Коефициент на покриеност со канализација | % | 85% |
| 41 |   | Ефикасност на собирањето на отпадни води  | % | 87% |
| 42 |   | Отпадни води собрани преку канализацискиот систем  | % | 100% |
| 43 |   | Отпадни води собрани од септичките јами  | % | 0% |
| 44 |   | Ефикасност на фактурирање за одведување на отпадни води  | % | 100% |
| 45 |   | Ефикасност на наплатата за собирање на отпадни води  | % | 75% |
| 46 |   | Вработените кои работат на собирање на отпадни води  | Вработени /1000 корисници | 1,1 |
| 47 |   | Специфична потрошувачка на енергија - собирање на отпадни води  | kwh / m3 | 0 |
| 48 |   | Коефициент на мапирање на канализациската мрежа  | % | 4% |
| 49 |   | Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа | % | 0% |
| 50 |   | Запушувања на канализацискиот систем | запушувања/km/ годишно | 3,69 |
| 51 |   | Просечна пондерирана цена -канализација | МКД / м3 | 8,09 |
| 52 |   | Покривање на трошоците - собирање на отпадни води  | % | 112% |
| 53 |   | Покривање на трошоците (наплатено) отпадни води  | % | 15% |
| 54 |   | Оперативни трошоци за работење и одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | 842 |
| 55 |   | Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | 257 |
| 56 |   | Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води | % | 110% |