**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ - ВОДОСНАБДУВАЊЕ**

**За 2021 год.**

**ЈП „СОЛИДАРНОСТ“ ВИНИЦА**

**Датум: Mart 2022 год.**

Содржина

[Извршно резиме](#_Toc37416192) 6

[Вовед](#_Toc37416193) 7

[1. Основни податоци за давателот на водната услуга](#_Toc37416194) 8

[1.1 Институционална поставеност](#_Toc37416195) 8

[1.2 Управување и организациона структура](#_Toc37416196) 8

[1.3 Кадровска структура](#_Toc37416197) 10

[1.4 Подрачје во кое се обезбедува водна услуга 10](#_Toc37416198)

[2. Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на водоснабдувањето за 2021](#_Toc37416199)............................................................................................................................................................11

[2.1 Производство на вода 11](#_Toc37416200)

[2.2 Дистрибутивна мрежа 11](#_Toc37416202)

[2.3 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи 11](#_Toc37416203)

[2.4 Корисници на услугата водоснабдување](#_Toc37416204) 12

[2.5 Воден биланс 12](#_Toc37416205)

[2.6 Опис на реализирани инвестиции 13](#_Toc37416206)

[3. Комерцијална успешност/перформанси 16](#_Toc37416207)

[*3.1* *Грижа за корисниците 16*](#_Toc37416208)

[*3.2* *Читање, фактурирање и наплата* *16*](#_Toc37416209)

[4. Оценка на финансиската успешност 17](#_Toc37416210)

[5. Оценка за реализација на планот 18](#_Toc37416211)

[5.1 Структура на тарифата 18](#_Toc37416212)

[5.2 Оперативни трошоци за одржување на објектите за водоснабдување 19](#_Toc37416213)

[5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи 21](#_Toc37416214)

[5.4 Реализација на клучните индикатори и таргети 22](#_Toc37416215)

[6. Листа на главни индикатори 23](#_Toc37416216)

[Прилог 1: Статут](#_Toc37416217)

[Прилог 2: Решение од централен регистар за 2021](#_Toc37416218)

[Прилог 3: Воден биланс за 2021](#_Toc37416219)

[Прилог 4: Финансиски извештаи за 2021](#_Toc37416220)

**Листа на табели**

[Табела 0‑1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2021 од Советот на Општина Виница](#_Toc37416221) 7

[Табела 1‑1: Организациона структура ЈП „Солидарност“ Виница (2021)](#_Toc37416222) 9

[Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ Виница (2021)](#_Toc37416223) 10

[Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП „Солидарност“ Виница (2021) 11](#_Toc37416224)

[Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници 12](#_Toc37416225)

[Табела 2-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи 12](#_Toc37416226)

[Табела 2-4: Проценка за неприходована вода 12](#_Toc37416227)

[Табела 2-5: Неприходована вода 13](#_Toc37416228)

[Табела 2-6: Инвестиции според стапка на аморизација 13](#_Toc37416229)

[Табела 2-7: Инвестиции според називот 14](#_Toc37416230)

Табела 3-1: Податоци за фактурирање и наплата...........................................................................16

[Табела 5-1: Спроведување на тарифата 18](#_Toc37416231)

[Табела 5-2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга 19](#_Toc37416232)

[Табела 5-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа 21](#_Toc37416233)

[Табела 5-4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети](#_Toc37416234) 22

[Табела 6-2: Вредности на клучните индикатори 23](#_Toc37416235)

# C:\Users\Gorce\Desktop\IZJAVA VODOSNABDUVANJE.jpg

# Извршно резиме

 Целта на изготвување на Извештајот за спроведување на утврдените тарифи за 2021 година (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 буџетот за 2021 година на 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: 2021,2022и 2023 година, а за 2021 година ќе се применуваат утврдените тарифи со решението на РКЕ.

 Реализацијата на Бизнис Планот и планот за прилагодување на тарифите, се спроведува во согласност со барањата на Регулаторната комисија за енергетика и водни услуги 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 само од страна на работната група составена од стручниот кадар на ЈП „Солидарност“ Виница.

 По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2021 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“ Виница 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 снабдување со вода за пиење за ЈП „Солидарност“ Виница 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 Снабдување со вода за пиење за 2021 година и тоа:

 Просечна тарифа од 29,36 ден/м3.

 Минималениот и максималениот опсег е даден во 0,26 % .

 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 Виница даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.09-663 од 26.09.2020 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 вода за пиење за 2021 од Советот на Општина Виница

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***ЈП “Солидарност“ Виница - Водоснабдување*** |  | **ЈКПРеализирано** |
| ***Tарифа за Водоснабдување*** |  | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **мкд/м3**  | 26,17 |
|  **Останати**  |  **мкд/м3**  | 49,72 |

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.

 Има промена во областа на давање на услуги со давање обврска на ЈП „Солидарност“ Виница да врши водни услуги во други населени места бидејки се превзема водоснабдувањето на с. Лески.

 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 прикачено на платформата на РКЕ 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 ЈКП има организациона структура одобрена од Министерството за информатичко општество и администрација, а моменталната екипираност и организациона структура за 2021 год. е претставенa во Табела 1‑1

Табела 1‑1: Организациона структура 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 (Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност (2021) е прикачен на платформата на РКЕ во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 3. „Управување и организациона структура“** |

## 1.3 Кадровска структура

 Табела 1‑2: 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 1‑2: 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“** |

##

## 1.4 Подрачје во кое се обезбедува водна услуга

* ЈП „Солидарност“ Виница врши водоснабдување во градот Виница и следните населени места: Јакимово, Истибања, Трсино, Пеклани, Максимци, маалата Саихци и Софинци, Калиманци, Црн Камен, Драгобраште, Грљани со вкупен број на корисници (домаќинства и останати) 5.185 и број на население 15.143. Ново населено место кое е превземено на стопанисување од страна на ЈП „Солидарност“ Виница во 2021 година е населеното место Лески.

## 2. Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на водоснабдувањето за 2021 година

## 2.1 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 Табелата 2-1.

 Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП „Солидарност“ Виница (2021)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Производство и снабдување** |  | Реализирано |
| Влез во системот од сопствено производство | м3/год. | 1.399.823  |
| Набавена сурова вода | м3/год. |  |
| **Вкупно произведена вода** | **м3/год.** | **1.399.823**  |

 ЈП „Солидарност“ Виница врши водоснабдување на населението со вода за пиење од сопствено производство.

## 2.2 Дистрибутивна мрежа

 Водоснабдувањето на населените места вклучително и во градот Виница се врши комбинирано со помош на пумпи и гравитационо по природен пат. Во Виница i vo selo Leski, 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, kako i selo Kru[evo, додека по природен пат (гравитационен) пат се врши водоснабдување во селата Трсино и Пеклани.

 Вкупната должина на диструбитивната мрежа во градот и населените места заедно со главните цевководи изнесува 101,25 км, со профили од ф63 мм до ф350 мм изработени од ПВЦ цевки, Полиетилен.

## 2.3 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи

 Испорачаната количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 813.371 m3 (види Табела 2-2).

 Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Водоснабдување*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано/Одобрено %** |
| ***Фактуриран волумен на вода*** |   | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **м3/год.**  | 686,924 | 652,225 |  652,225  | 5.32% |
|  **Останати**  |  **м3/год.**  | 125,361 | 136,681 |  136,681  | -8.28% |
| ***Вкуно фактурирана вода*** |  **м3/год.**  | **812,285** | **788,906** | **788,906** | **2.96%** |

 Отстапувањата во планираните од реализираните количини по категорија на корисници во позитивна смисла е резултат на превземањето на водоснабдителните системи во селата Лески и Драгобраште, во маалата „Криворамци“ и „Мирмарци“, како и селото Крушево. Количините на испорачана вода по категории на потрошувачи се дадени во Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници.

## 2.4 Корисници на услугата водоснабдување

 Вкупниот број на корисници на услугата водоснабдување е 5.640. Структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во Табелата 2-3.

Табела 2-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Водоснабдување*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи*** |  | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Домаќинства**  |  **Бр.**  | 5.312 |  4.877 |  4.877 | 5.56% |
|  **Останати**  |  **Бр.**  | 328 |  308 |  308 | 24.68% |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - ВКУПНО*** |  **Бр.**  | **5.640** | **5.367** | **5.367** | **3.07%** |

 Zgolemuvaweto na brojot na korisnicite po kategorii e rezultat na prevzemaweto na vodosnabditelnite sistemi vo selata Kru[evo i selo Leski kako i maalite vo selo Dragobra[te ,,Mirmarci,, ,,Krivoramci,, so vkupen broj na novi korisnici zaedno so novopriklu~enite vo drugite naseleni mesta i vo gradot Vinica iznesuva **369** vo izve[tajnata 2021 godina.

**2.5 Воден биланс**

 Неприходуваната вода за извештајната 2021 година изнесува 42 %.

 **Табела 2-4: Проценка за неприходована вода**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Неприходована вода** |  | **2020** |
| Производство на вода | м3/год. | 1.399.823 |
| Вода која носи приходи  | м3/год. | 813.371 |
| **Неприходована вода** | **м3/год.** | **586.452** |
| **Неприходована вода** | **%** | **41,89%** |

 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 2-5: Неприходована вода**

**Таргети**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Броj** | **Клуч** | **Индикатори на успешноста** |  | **Реализирано** |  | **KJP барање** |  | **RKE решение** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2020** | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | 2.1.2 | Неприходована вода | % | 39,15% | 41,89% |  | 33%  |  | 33%  |  | 0,65%  |

 Водниот Биланс во ексел формат е даден Прилог 3 Воден биланс за 2021.

 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.

**2.6 Опис на реализирани инвестиции**

 Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сеспоред стапката на амортизација се прикажани во Табелата 2-6. Во неа се прикажани реализирани инвестиции за извештајната година, планираните инвестиции од БП, одобрените инвестиции од страна на РКЕ и отстапувањата.

**Табела 2-6: Инвестиции според стапка на амортизација**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Реден број** | **Опис** |  | **Реализирано** |  | **KJP барање** |  | **RKE 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%) |   |  0 |  | 162.000 |  | 162.000 |  | **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 |  | 1.472.000 |  | 1.472.000 |  | **0.0%** |
|  | Постројки и опрема (10.0%) |   |  0 |  | 64.000 |  | 64.000 |  | **0.0%** |
|  | Постројки и опрема (25.0%) |   |  0 |  | 202.000 |  | 202.000 |  | **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%) |   |  0 |  | 302.000 |  | 302.000 |  | **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%** |
|  | **Транспортни средства** |  | 0 |  | 900.000 |  | 900.000 |  |  |
| **6** | **Нематериjални средства (20.0%)** |   |   |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | **ВКУПНО** |  | **0** |  | **3.120.000** |  | **3.120.000** |  | **0.0%** |

 Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сеспоред називот на инвестицијата се прикажани во Табелата 2-6.

 Табелата 2-7 претставува извештај за реализираните инвестиции, планираните инвестиции според апликацијата , и одобрените инвестиции(од страна на РКЕ).

**Табела 2-7: Инвестиции според називот**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категорија** | **Реализирано** |  | **KJP барање** |  | **RKE решение** |  | **Планирано-Остварено** |
| **2021** |  | **2021** |  | **2021** |  | **2021** |
| Филтер станица Виница (доградба) |  26.793.000 |   | 10.000.000 |   | 10.000.000 |   | **62,6%** |
| Sekundarna mre`a(rehabilitacija) | 2.753.602 |   | 3.470.000 |   | 3.470.000 |   |  |
| Prenosen vodovoden cevkovod |  0,00 |   | 50.000 |   | 50.000 |   |  |
| Kapta`i na izvori i zahvati |  0,00 |   | 500.000 |   | 500.000 |   |  |
| Mera~i na protok-novi  |  0,00 |   | 570.000 |   | 10.000.000 |   |  |
| Rezervoari za skladirawe |  0,00 |  | 510.000 |  | 3.470.000 |  |  |
| Vozila na motoren pogon |  0,00 |  | 900.000 |  | 50.000 |  |  |
| Alat.pogonski i kancelariski inventar |  0,00 |  | 320.000 |  | 500.000 |  |  |
| Ostanata oprema za monitoring i upravuvawe |  0,00 |  | 1.080.000 |  | 570.000 |  |  |
| Skada nova |  0,00 |  | 200.000 |  | 200.000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ВКУПЕН ИЗНОС** | 29.546.602 |  | **17.600.000** |  | 17.600.000 |  | **62,6%** |

 Во текот на извештајната 2021 година, а во соработка со Општината се реализирани објекти од водоснабдувањето кои не се предвидени со планот за инвестиции за 2021 година, а тое се следните:

 - Дислокација на водоводна линија во с. Јакимово во должина од 165 м., со вкупна вредност од 181,584 ден.

 - Реконструкција на водоводна линија во Виница со вкупна вредност од 2,572,018 ден.

 Вкупниот износ на реализирани инвестиции на буџет на Општина Виница изнесува **29.546.602** денари, во однос на износот на средства планирано со инвестициониот план кој изнесува **17.600.000** ден.

 **Коментар:**

 - Проширувањето на филтер станицата во Виница и поврзувањето на водоснабдителниот систем во село Лески на регионалниот водоснабдителен систем Виница со оглед на концепцијата за водоснабдување ќе функционира како една целина и самиот проект замислен во тој правец.

 Проектот започна да се реализира во декември 2020 година, неговата пресметковна вредност изнесува **24.467.715** денари, крајниот рок за завршување и пуштање во функција е август месец 2021 година.

 Финансиските средства се од ЕИБ кредит, трансверирани преку Министерството за транспорт и врски со сопствено учество на Општината Виница во висина од **1.000.000** денари.

 - Поврзувањето на ТИРЗ „Поповец“ со пресметковна вредност од 900.000 денари, за еден подолг период ќе биде стопирано (во времето на изработка на Бизнис планот за периодот 2018-2020 година беше актуелно).

 На товар на буџетот на ЈП „Солидарност“ Виница во текот на извештајната 2021 година се реализирани активности кои беа на листата планирани инвестиции во периодот 2021 и 2022 година но поради ургентноста на проблемите се реализираа сега, а тоа се следните:

 - Премачкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Трсино на вкупна вредност 150.000 денари (беше планирана реализација во 2021 година);

 - Премачкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Пеклани на вкупна вредност 150.000 денари (беше планирана реализација во 2022 година);

 - Премачкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Јакимово на вкупна вредност 150.000 денари (беше планирана реализација во 2021 година) и

 - Реконструкција (замена на водоводна линија на ул. „Кеј 30-ти Август“ во вкупна должина од 125 м. и вредност на реализација 135.000 денари

Вкупна сума на релизација на товар на буџетот на ЈП „Солидарност“ изнесува **585.500** денари.

**3 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**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Параметри за управување со готовина** |  | **2021** |
| **Фактурирање** |   |  |
| **Вкупен фактуриран износ за водоснабдување** | МКД | **23.418.808** |
| Фактуриран износ за вода продадена на Домаќинства  | МКД | 17.303.406 |
| Фактуриран износ за вода продадена на Останати | МКД | 6.115.402 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наплата** |   | **2021** |
| **Вкупен наплатен износ за водоснабдување** | МКД | **17.564.106** |
| Наплатен износ за водоснабдување од Домаќинства  | МКД | 12.977.555 |
| Наплатен износ за водоснабдување од Останати  | МКД | 4586552 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Процент на наплата** |  | **2021** |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување- ВКУПНО | % | **75%** |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување -Домаќинства  | % | 75% |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување - Останати  | % | 75% |

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

**4 Оценка на финансиската успешност**

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** денари.

Во **Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2021** се прикачуваат :

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

**5 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

**5.1 Структура на тарифата**

 Тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Реализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕ Решение** | **Реализирано/****Одобрено %** | **Реализирано/****Одобрено** |
|  |  | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
| **Р.Б.** | **Опис** |  |  |  |  |  |
| **1** | Оперативни трошоци (O) | 23,416,700 | 23,416,700 | 22,373,489 | 4.66 | 1,043,211 |
| **2** | Амортизација (D) | 975,324 | 975,324 | 682,048 | 43.00 | 293,276 |
| **3** | Средства за ликвидност (LC) |   |   | 115,749 |   |   |
|  | Процент за утврдување на средствата за ликвидност (ơ) |   |   |   |   |   |
| **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)** | **23,418,808** | **23,418,808** | 23,265,474 | 0.66 | 153,334 |
| **7** | **Испорачана / одведена количина на вода (m³)**  | 813,371 | 788,906 | 788,906 | 3.10 | 24,465 |
| **8** | **Просечна тарифа по (ден/m³)**  | 24,84 | 24,84 | 29.36 |  |  |
| **9** | **Минимална тарифа по (ден/m³)**  |   |   | 29.22 |   |   |
| **10** | **Максимална тарифа по (ден/m³)**  |   |   | 29.49 |   |   |

 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 .

**5.2 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 2021 година, разделувајќи ги трошоците и расходите во одделни „трошковни центри“ по клуч.

**Табела 5-2: 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 | 4,115,785 |  5,553,938  |  5,553,938  | -2.6 | -1,438,153 |
| 1.2 | **412+413** | Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување | 117,193 |  57,706  |  57,706  | 10.3 | 59,487 |
| 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 | 16,287,748 |  14,323,060  |  14,323,060  | 1.4 | 1,964,688 |
| 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 | 250,326 |  5,410,894  |  5,410,894  | -9.5 | -5,160,568 |
| 1.8 | **417+ 422+ 440+ 441+ 442+ 444+ 448+ 449** | Останати и вонредни трошоци  | 3,070,852 |  2,189,597  |  2,189,597  | 4.0 | 881,255 |
| 1.9 | **447** | Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето | 43,377 |  75,317  |  75,317  | -4.2 | -31,940 |
| **1** |  | **Вкупно оперативни трошоци**  | **23,885,281** | **27,610,512** | **27,610,512** | **-1.3** | **-3,725,231** |

 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.

 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 (4,115,785) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (5,553,938) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (5,553,938) денари.
* Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-1,438,153) денари, односно во проценти изнесува (-2,6) %.

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

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

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (117,193) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (57,706) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (57,706) денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (59,487) денари односно во проценти изнесува (10,3) %.

 Отстапувањето се должи на повеќе дефекти во текот на редовното работење на ЈП Солидарност Виница.

1. Бруто плати

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (16,287,748) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (14,323,060) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (14,323,060) денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (1,964,688) денари, односно во проценти изнесува (1,4) %.

 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 оглас, а е зголемен и бројот на лица преку Агенција за привремено вработување.

1. Други услуги

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (250,326)денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (5,410,894) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (5,410,894)денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-5,160,568) денари, односно во проценти изнесува (-9.5) % .

1. Останати и вонредни трошоци

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (3,070,852) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (2,189,597) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (2,189,597) денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (881,255) денари, односно во проценти изнесува (4) %.

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

1. Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето

- Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (43,377) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (75,317) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (75,317) денари .

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-31,940)денари, односно во проценти изнесува (-4.2) % .

1. **Вкупно оперативни трошоци**

 - Реализираните трошоци за 2021 година изнесуваат (23,885,281) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (27,610,512) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (27,610,512) денари.

 - Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-3,725,231) денари, односно во проценти изнесува (-1,3) %.

**5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи**

 Остварената Пондерирана просечна тарифаза 2021 година изнесува 28,83 ден/m³.

**Табела 5-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа-TCM**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2021** |  |  |  |
| ***ЈП “Солидарност“ Виница- Водоснабдување*** |  | **2021** | **2021** | **2021** |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи*** |  | **Тарифамкд/м3** | **Количина м3** | **Износмкд** |
|  **Домаќинства**  |  | 24,84 | 686.924 | 17,303,406 |
|  **Останати**  |  | 47,19 | 125,361 | 6,115,402 |
| ***Остварена пондерирана просечена тарифа*** |  | **Тарифамкд/м3** | **Количина м3** | **Износмкд** |
|  **Водоснабдување**  |  | 28.83 | 812,285 | 23,418,808 |
| **Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2021** |  |  |  |  |
| ***ЈП “Солидарност“ Виница- Водоснабдување*** |  | **ЈКПРеализирано** | **ЈКП Барање** | **РКЕВУ Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Пондерирана просечена тарифа*** |  | **2021** | **2021** | **2021** | **2021** |
|  **Водоснабдување**  | **мкд/м3**  | **28.83** | **29.36** | **29.36** | **-1,80%** |

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

**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 РКЕВУ се дадени во следната табела

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **БР.** | **КЛУЧ** | **ИНДИКАТОРИ НА УСПЕШНОСТА** | **МЕРА** | **РЕАЛИЗИРАНО 2021** | **ЈКП 2021** | **РКЕВУ 2021** | **ПЛАНИРАНО/ ОСТВАРЕНО 2021** |
| 9 | 1.1.1 | Коефициент на покриеност со услуги за снабдување со вода за пиење | % | 85 | 78 | 78 | 8,24 % |
| 22 | 2.1.1 | Дневна постојаност на услугата | час/ден | 24 | 24 | 24 | 100% |
| 21 | 2.1.2 | Неприходована вода | % | 41,89 | 41 | 41 | 2,12 % |
| 28 | 2.1.3 | Коефициент на испади (пукања) на цевките | испади/км/год. | 2,25 | 2,08 | 2,08 | 7,55% |
| 25 | 2.1.4 | Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување | kwh/м3 | 0,15 | 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 | 125 | 119 | 119 | 4,8 % |
| 20 | 4.2.1 | Ефикасност на наплатата за сите водни услуги | % | 75 | 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 | враб/1000 корисници | 6,7 | 6,7 | 6,7 |  |

**6 Листа на главни индикатори**

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2021 година се прикажани во табелата

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ** |   |   |
| Реф |   | **Назив на индикаторот** | **Единица**  | **2021** |
|   |   |  |   |   |
|  РБ |   | ***Сите услуги*** |   |  |
| 1 |   | Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа) | мкд/месечно | 298 |
| 4 |   | Просечна месечна сметка по домакинство за сите водни услуги (тарифи + надоместоци + ДДВ) | мкд/месечно | 391 |
| 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  | % | 85% |
| 10 |   | Производство на вода  | литри/лица/ден  | 255 |
| 11 |   | Производство на вода  | m3/корисник/ месечно  | 21 |
| 12 |   | Потрошувачка на домаќинства | m3/домаќинство/ годишно | 138 |
| 13 |   | Вкупна фактурирана потрошувачка на вода  | литри/лица/ден  | 148 |
| 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  | % | 95% |
| 18 |   | Коефициент на покриеност со функционални водомери  | % | 99% |
| 19 |   | Ефикасност на фактурирањето за вода  | % | 100% |
| 20 |   | Ефикасност на наплатата за водоснабдување  | % | 75% |
| 21 |   | Неприходована вода | % | 41,89% |
| 22 |   | Дневна постојаност на услугата | часови / ден  | 24 |
| 23 |   | Годишна постојаност на услугата | денови/година  | 365 |
| 24 |   | Вработени во водоснабдување  | Вработени /1000 корисници | 6,7 |
| 25 |   | Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување  | kWh / m3 | 0,09 |
| 26 |   | Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување | % | 0% |
| 27 |   | Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа  | % | 0,2% |
| 28 |   | Коефициент на испади (пукања) на цевките  | испади/km/година | 2,25 |
| 29 |   | Просечна пондерирана тарифа - водоснабдување | МКД / м3 | 28,79 |
| 30 |   | Покривање на трошоците - вода  | % | 98% |
| 31 |   | Покривање на трошоците (наплатено) вода  | % | 73% |
| 32 |   | Оперативни трошоци за работење и одржување - Водоснабдување | МКД/корисник | 1.510 |
| 33 |   | Трошоци за одржување - Водоснабдување | МКД/корисник | 265 |
| 34 |   | Поврат на трошоци - Водоснабдување | % | 95% |