ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ

Одведување на одпадни води

За

01.01.2023-31.12.2023

ЈП Водовод и канализација –Струга

15.02.2023

Водовод и канализација Струга

ОпштинаСТРУГА

Листа на табели

Табела 01: Тековна тарифа за одведување на отпадни водиза 2023 од Советот на Општина Струга 5

Табела 11: Организациона структура ЈП Водовод и канализација -Струга..... (2023) 7

Табела 12: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга.... (2023) 8

Табела 21: Собрана и одведена вода за групите на корисници 10

Табела 31: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи 12

Табела 32: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга 13

Табела 33: Инвестиции според стапка на аморизација..... 15

Табела 36: Инвестиции според називот 16

Табела 61: Спроведување на тарифата 20

Табела 62: Пресметување на пондерирана просечна тарифа 21

Табела 63: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2022 21

Табела 64: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети..... 22

Табела 71: Вредности на клучните индикатори..... 24

• Изјава

Годишниот Извештај за спроведување на утврдените тарифи заеднички е изработен од– ЈП Водовод и канализација –Струга и Општина Струга. Извештајот се изработува согласно ***Законот за утврдување на цените на водните услуги*** Член 19 став 3 каде се вели дека *„ (3) Давателот е должен еднаш годишно до Регулаторната комисија, да достави извештај за спроведување на утврдените тарифи за водни услуга и реализацијата на Планот за прилагодување и бизнис планот за секоја календарска година“*.

Овој извештај се однесува на спроведувањето на утврдените тарифи за календарската 2023 година.

Извештајот содржи резиме на реализацијата на Бизнис Планот и Планот за прилагодување на тарифите за водоснабдување, каде се анализирани реалните остварувањата и отстапувањата од плнираните вредности за календарската 2023 година за:

- Количините на фактурирана вода
- Оперативните трошоци по категории
- Амортизацијата
- Инвестициите
- Приходите, и
- Остварените тарифи

Исто така во Извештајот се анализираат *Клучните индикатори на успешноста* во однос *Таргетите* поставени во БП (Бизнис План) и се оценува напредокот во обезбедување на подобри и одржливи водни услуги за населението во општината.

– ЈП Водовод и канализација -Струга и Општина Струга потврдуваат дека вредностите на податоците дадени во извештајот се веродостојни и ја отсликуваат реалната фактичка состојба.

– ЈП Водовод и канализација -Струга преку нивниот менаџмент и органот на управување, како и соодветните органи на општината ќе го разгледаат и оценат Извештајот и ќе предложат мерки за корекција на БП и Планот за прилагодување на тарифите кои имаат за цел да се подобри севкупната ефикасност на – ЈП Водовод и канализација -Струга

ЈП Водовод и канализација Струга

Директор Дашмир Насуфи

_____

Општина Струга

Градоначалник Рамиз Мерко

_____

Извршно резиме

Целта на изготвување на Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2023 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП Водовод и канализација Струга и Општината за корекција во приоритизацијата на инвестициите во снабдувањето со вода за пиење, 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 2023 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

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 2023 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП Водоводи канализација Струга. Процесот беше со поддршка на консултанти од АДКОМ.

По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2023 за водната услуга водоснабдување ќе се достави до Управниот одбор на ЈП Водоводи канализација Струга, Надзорниот одбор, Градоначалникот и Советот на општината заради известување и добивање на коментари и предлог мерки.

• Вовед

ЈП Водовод и канализација -Струга подготви План за Прилагодување на тарифите и навремено го доставува на РКЕ (со пријава од 15,09,2017 година) 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 бр. 7 од 18 јануари 2016 година.

Регулаторната комисија донесе Решение за утврдување на тарифите за одведување на отпадни води за – ЈП Водовод и канализација -Струга за регулираниот период од 2022 до 2023 год.

Решението на Регулаторната комисија Уп бр.08-101/20 беше усвоено на 04.06.2020 година со кое се определи Тарифа за Одведување на отпадни води за 2023 година и тоа:

Просечна тарифа од 9.96 МКД / м3

Минималениот и максималениот опсег е даден во 2.73 %

Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за одведување на отпадни води според барањето на – ЈП Водовод и канализација –Струга и прифатливи трошоци потврдени од страна на регулаторот.

Советот на Општина Струга даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.08-3740/41 од 25,01,2022 кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија. (види Табела 01): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Струга

Табела 01: Тековна тарифа за одведување на отпадни води за 2023од Советот на Општина Струга

ЈП Водовод и канализација Струга - Одведување на отпадни води		**ЈКП Реализирано**
Тарифа		**2023**
Тарифа за отпадна вода- домаќинства	**мкд/м3**	8.75
Тарифа за отпадна вода- Останати корисници	**мкд/м3**	15.69

Тарифите се применуваат од 01,01,2021

.

• Основни податоци за давателот на водната услуга

• Институционална поставеност

• Институционална поставеност нема измени во врска со оснивачкиот влог или пак во областа на давање на други услуги

• Измена има на управувачка структура

• ЈП Водовод и канализација Струга

• Директор Дашмир Насуфи

Забелешка:

- Актуелниот Статут за 2023 година на ЈП Водовод и канализација –Струга 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 2023 година на ЈП Водовод и канализација -Струга е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 2. „Решеие од централен регистар“**

• Управување и организациона структура

Моменталната екипираност и организациона структура за 2023 год. е претставена во Табела 11: Организациона структура ЈП Водовод и канализација Струга (2023)

Табела 11: Организациона структура ЈП Водовод и канализација Струга (2023)

ЈП Vodovod i kanalizacija - Struga						
Direktor						
				KANCELARIJA NA DIREKTOROT		
1. Pomo{nik direktor				2.Sekretar		
						3.Voza~na direktorot
I.Sektor za op{ti,pravni raboti i ~ove~ki resursi		II.Sektor za finansii,smetkovodstvo i komercija		III.Sektor naplata		IV.Sektor za vodosnabditelni objekti,proizvodstvo i tretman na voda za piewe
I.1 Oddelenie za op{ti i pravni raboti		II.1 Oddelenie za smetkovodstvo		III.1 Oddelenie za naplata doma}instvo		IV.1 Oddelenie za tehni~ki raboti i uslugi
I.2 Oddelenie za upravuvawe so ~ove~ki resursi		II.2 Oddelenie za komercija		III.2 Oddelenie za naplata stopanstvo		IV.2 Oddelenie za odr`uvawe hlorinatorni stanici
I.3 Oddelenie za obezbeduvawe i PP za{tita		II.3 Oddelenie AOP				IV.3 Oddelenie za odr`uvawe na vodovodna mre`a i priklu~oci
						IV.4 Oddelenie za odr`uvawe priklu~oci na kanalizaciona mre`a
						IV.5 Oddelenie za odr`uvawena mehanizacija i vozila

Забелешка:

Актуелниот Органограм за 2023 година (Табела 11: Организациона структура ЈП Водовод и канализација - Струга (2023) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 3. Упавување и организациона структура“**

Кадровска структура

Моменталната екипираност за 2023 год. е претставена во Табела 12: Преглед пополнетите работни места во (2023)

Табела 12: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга (2023)

1 ЈП Водовод и канализација Струга			Број на работни места по систематизација	Број на пополнети работни места
Дирекција				
1.1 ДИРЕКТОР			1	
1.1.1 Деловен секретар			0	
1.1.2 Возач			0	
СЕКТОР	ОДДЕЛЕНИЕ	ОДДЕЛ		
1.1.1.1.1 СЕКТОР ЗА ФИНАНСИСКО И КОМЕРЦИЈАЛНО РАБОТЕЊЕ	1.1.1.1.1 Одделение за сметководство		10	
	1.1.1.1.2 Одделение за јавни набавки		6	
	1,1,1,1,3 Одделение за АОП		4	
1.1.2.1 СЕКТОР ЗА ОПШТИ И ПРАВНИ РАБОТИ				
	1.1.2.1.1 Одделение за општи и правни работи		5	
	1.1.2.1.2 Одделение за ЧовеШки ресурси		2	
	1.1.2,1,3 Одделение за обездување и ППЕ заштита		12	
1.1.2.3 СЕКТОР за водоснабнителни објекти ,производсвто и третман за вода	1.1.2.3.1 Одделение за технички и работни услуги		8	
	1.1.2.3.2 Одделение за одржување и реконструкција на водоводна мрежа, и приклучоци		23	
	1.1.2.3.3 Одделение за одржување на канализациона мрежа, и приклучоци		8	
	1.1.2.3.4 Одделение за одржување на хлоринаторни станици		21	
	0,1,2,3,5 Одделение за механизација и транспорт		5	
1.1.2.4 СЕКТОР НАПЛАТНА	1.1.2.4.1 одделение за наплата домаќинство		24	
	1.1.2.4.2 одделение за наплата стопанство		12	
		вкупно	139	
		В К У П Н О :+директор		140

Забелешка:

Моменталната екипираност за 2023 година (Табела 12: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација Струга (2023)) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 4.„ Кадровска структура "**

• Количини на вода

• Собрана и одведена количина на вода

Собраната и одведената количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 1,011,222м³ (види Табела 61: Спроведување на тарифатаиТабела 22: Собрана и одведена вода за групите на корисници .

Табела 21: Собрана и одведена вода за групите на корисници

ЈП Водовод и канализација Струга - Одведување на отпадни води		**ЈКП Реализирано**	**ЈКП Барање**	**РКЕ Решение**	**Планирано-Остварено**
Фактурирана вода		**2023**	**2023**	**2023**	**2023**
Волумен на отпадна вода продадена на домаќинства	**м3/год.**	687,046			
Волумен на отпадна вода продадена-останати	**м3/год.**	324,176			
Вкуно фактурирана отпадна вода	**м3/год.**	**1,011,222**	**1.354.191**	**1,354,191**	**-25.3**

Физичкиот обем покажува пад на 1.011.22 во спордеба со барањето на ЈП и решението на РКЕ 1.354.191 од -25.3%

Количините на собрани и одведени отпадни води во m3 по категории на потрошувачи се дадени во Табела 21: Собрана и одведена вода за групите на корисници.

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода,** во делот в. **Собрана и одведена количина на вода,** во **Поле в.1 „собрана и одведена вода“** во 2023 година, податокот се однесува на ***Вкупно фактурирана количина насобрана и одведена отпадна вода*** (m³).
- Тоа е всушнос фактурираниот износ на собрана и одведена отпадна вода за сите категории на потрошувачи. Платформата за оваа информација има само едно поле и не можат да се внесат податоци за сите категории поединечно

Забелешка:

- **Полето б.2 –„трошок за произведена вода“ од** платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода,** во делот б. **Собрани и одведени количини на водаа,** во **Поле в.2.„ Трошок за собрана и одведена вода** е внесен податок за износот за ТРОШОЦИ за собрана и одведена отпадна вода во денари (Оперативни трошци + амортизација)

-

-

- ## Трошок за собрана и одведена

- ЈП Водоводи канализација Струга не води сметководствена евидензија по трошковни центри за делови на водна услига (производство,, пумпање, дистрибуција и сл.) >

Објекти за собирање и одведување на отпадни води

• Приклучен конзум

ЈП Водовод и канализација Струга врши услуга на во сервисното подрачје на одговорност на територијата на град Струга и населени места на територијата на Општина Струга

Вкупниот број на корисници на услугата одведување на отпадни води 10.205 . Структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во Табела 31: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи подолу.

Табела 31: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

ЈП Водовод и канализација Струга - Одведување на отпадни води		**ЈКП Реализирано**	**ЈКП Барање**	**РКЕ Решение**	**Планирано-Остварено**
Корисници на услугата за водоснабдување		**2023**	**2023**	**2023**	**2023**
Корисници на услугата за отпадна вода - домаќинства	**Бр.**	9,022			
Корисници на услугата за отпадна вода - останати	**Бр.**	1,183			
Корисници на услугата за Одведување на отпадни води - ВКУПНО	**Бр.**	**10,205**	**9.790**	**9.790**	**0.5%**

Има отстапувања од барањата на претпријатијето и решението на РКЕ од 0.5% побеќе,

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА,** во **Поле 3.2 „ Приклучен конзум "** е прикачена Табела 31: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

• Одржување на објектите за собирање и одведување на отпадни води

Одржувањето на објектите за одведување на отпадни води во ЈП Водовод и канализација Струга се врши преку тековно одржување, рехабилитација и издрадба на нови објекти за давање на соодветната водна услуга .

Контниот план на ЈП е целосно заснован на "трошковни-центри". Затоа беше подготвена беше алокација на остварените трошоци и расходи за 2023 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 *Табела 34: Оперативни трошоци за вршење на водната* услуга. Зато модифицираната 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 32: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга

Табела 7

ТРОШОЦИ ЗА ВРШЕЊЕ НА ВОДНА УСЛУГА

ПРЕТПРИЈАТИЕ ЈП Водовод и канализација Струга

Вид на водна услуга: Одведување на отпадни води

Денари

Ред. Бр.	ТРОШОЦИ	Реализирано		КЈР барање	RKE решение	Планирано-Остварено
		2022	2023	2023	2023	2023
1.1	Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар	1,964,882	1.178.059	3,773,032	2.576.253	**-23.7**
1.2	Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување	187,083	805.937	900,169	146.406	**450**
1.4	Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема	7,813				
1.5	Бруто плати	13,825,216	16.611.500	22,426,578	7.052.876	**235**
1.6	*Менаџерски плати и менаџерски награди (дел од годишната бруто плата-точка 1.5)*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.7	Други услуги	563,396	748.418	906,202	555.602	**34**
1.8	Останати и вонредни трошоци	1,301,233	2.076.982	1,580,537	352.184	**489**
1.9	Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето	23,475	66.188			
1	**Вкупно оперативни трошоци**	**17,873,098**	**21.487.084**	**29,586,518**	**10.683.321**	**201**

Резултатите од анализата на податоците за **а)** оперативните трошоци за извештајната 2023 година, **б)** бараните предвидени трошоци со апликацијата и **ц)** одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види *Табела 34: Оперативни трошоци за вршење на водната* услуга).

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

- Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар
- Реализираните трошоци 1,178,059 планираните трошоци со апликацијата 3.773.032 одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 2,576.253>
- Отстапувања во 1.398.194, отстапувања во -23,7%’

- Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување
- Реализираните трошоци 805.937 планираните трошоци со апликацијата 900.169, одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 146.406
- Отстапувања во 659.531, отстапувања во 450 % повеќе,
- Поради остарените средства и опрема тросоците за одржување се зголемени посебно
- машините за чистење на отпадни води
- Бруто плати

-
- Реализираните трошоци16.611.500, планираните трошоци со апликацијата 22,426,578одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 7.052.876
- Отстапувања во 9.558.624 отстапувања во 235%

Имаме разлика од побараните трошоци на реализираните трошоци за бруту плати за да се стигнуват решението на РКе но поради покачна минимална плата и бруто бодот спорет законите на РСМ имаме покачување на платите

-
- Други услуги
- Реализираните трошоци 718.418 ¸ планираните трошоци со апликацијата 906,202одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 555.602
- Отстапувања во 162.816 отстапувања во 34%
- Останати и вонредни трошоци
-
- Реализираните трошоци 2.076.982, планираните трошоци со апликацијата 1,580.537 одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 352.184
- Отстапувања во 1.724.798 отстапувања во 489%
-

- **Вкупно оперативни трошоци**
- Реализираните трошоци 21.487.084 планираните трошоци со апликацијата 29.586.518, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 10.683.321
- Отстапувања во 10.803.763, отстапувања 201%

Вкупните трошоци се во рамките на одобрените од страна на РКЕ има отстпување од 101 % ,континуираното покачување на минималната плата и зголемента цена на електричната енергија и другите материали3 влијае во зголемените трошоци и отстапување од планираното

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА,** во **Поле 3.3 „ Одржување на водоводна мрежа “** е прикачена Табела 32: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга

• 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 Табела 33.

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

Табела 33: Инвестиции според стапка на аморизација

Реден број	Опис	Реализирано		KJP барање	RKE решение	Планирано -Остварено
			2023	2023	2023	2023
1	**Земјишта и шуми**			0	0	**0.0%**
2	**Градежни објекти**		4.667.839	0	0	**0.0%**
	Градежни објекти (2.5%)			21,500,000	21.500.000	**0.0%**
	Градежни објекти (3.0%)			0	0	**9,7%**
	Градежни објекти (5.0%)			0	0	**0.0%**
	Градежни објекти (10.0%)			0	0	**0.0%**
3	**Постројки и опрема**			0	0	**0.0%**
	Постројки и опрема (5.0%)			0	0	**0.0%**
	Постројки и опрема (10.0%)			0	0	**0.0%**
	Постројки и опрема (25.0%)			0	0	**0.0%**
4	**Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства**			0	0	**0.0%**
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (5.0%)			0	0	**0.0%**
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (10.0%)			0	0	**0.0%**
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (20.0%)			0	0	**0.0%**
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (25.0%)			0	0	**0.0%**
5	**Останати материјални средства**			0	0	**0.0%**
	Останати материјални средства (25.0%)			0	0	**0.0%**
	Останати материјални средства (3.0%)			00	0	**0.0%**
	Останати материјални средства (0.0%)			0	0	**0.0%**
6	**Нематеријални средства (20.0%)**			0		**0.0%**
	ВКУПНО		**4.667.839**	**21,500,000**	**21,500,000**	**0%**

0

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сеспоред називот на инвестицијата се прикажани во Табела 35.

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

Табела 36: Инвестиции според називот

Категорија	Реализирано 2023	КЈР барање 2023	RKE решение 2023		Планирано-Остварено 2023
Мерачи на проток (Нови)					0%
Бустер станици (Нови)					0%
Скада (Нова)		0 ден.	0 ден.		0%
Сервисни приклучоци (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Резервоари за складирање на вода (Нови)		0 ден.	0 ден.		0%
Примарна Мрежа (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Шахти и арматура во шахти (Нови)		0 ден.	0 ден.		0%
Енергетски постројки, товарни и влечни возила и приклучни уреди (Вод.)(Нов)	0	0 ден.	0 ден.		0%
Бунари (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Вентили (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Преносен вод. цевковод (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Секундарна мрежа (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Пумпни станици вод. (Нови)		0 ден.	0 ден.		0%
Патнички возила, приклучни уреди (Вод.) (Нов)		0 ден.	0 ден.		0%
Индустриски водомери (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
Куќни водомери (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.		0%
ВКУПЕН ИЗНОС		**0 ден.**	**0 ден.**		0%

- Реализираните инвестиции се 4.667.839ден а планирани и одобрени од РКЕ нема
- Во тек се нови инвестиции во делот на градежи, алати ,канцелариски материали и опрема

елешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА,** во **Поле 3.4 „ Опис на реализирани инвестиции “ с**е прикаченаи Табела 35: Инвестиции според стапка на аморизација Табела 36: Инвестиции според називот

• Грижа за потрошувачите

R.br.	Aktivnosti	Broj na intervencii
1.	Uli~ni defekti	220
2.	Defekti na priklu~ni cevki	130
3.	Defekti na hidranti	15
4.	Defekti na {ahti-uli~ni	25
5.	Demontirawe na vodomeri	220
6.	Izveduvawe na novi vodovodni priklu~oci	225
7.	Usluga so VOMA	320
8.	Izveduvawe na novi kanali. priklu~oci	152

Секторот во 2023 изврши приклучоци на водоводната мрежа 225, воедно изврши и приклучок на канализационата мрежа 152.

Примени се 1.065 пријави за промена на податоци ,промена на име , нови приклучоци ,промена на водомор итн . од кои немат пријави останати се за решавање наредна година,

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 4. **ГРИЖА ЗА ПОТРОШУВАЧИТЕ ,** во соодветни полиња се прикачуваат фајлови (доколку ги има)

Финансиски извештаи ЈП Водовод и канализација Струга изготвува законски извештаи кој ги доставува до Управата за Јавни Приходи и до Централниот Регистар на Република Македонија според законските прописи, а за потребите на менаџментот и органите на управување подготвува извештаи по МСС. Претпријатието нема обврски за ревизија.

Биланс на состојба на ЈП Водовод и канализација Струга 31,12,2023

БИЛАНС НА СОСТОЈБА во 000 денари			
А К Т И В А	**31.12.2022**	**31.12.2023**	*%*
Материјални средства (бруто)	*693.110*	*696.555*	*101*
Акумулирана амортизација	*-207.047*	*-208.967*	*101*
Материјални средства (нето)	**486.063**	**487.588**	**101**
Нематеријални средства (бруто)	*306*	*306*	*100*
Акумулирана амортизација	*-192*	*-258*	*134*
Нематеријални средства (нето)	**114**	**48**	*42*
Долгорочни финансиски средства			
ОСНОВНИ СРЕДСТВА (НЕТО)	***486.177***	***487.636***	***101***
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	***267.911***	***270.854***	***101***
Готовина и готовински еквиваленти	**1.292**	**2.746**	***212***
Побарувања	**258.574**	**261.799**	***101***
Побарувања од купувачи	*244.852*	*248.926*	***102***
Побарувања од државата за даноци	*12.774*	*12.121*	***95***
Побарувања од РЕ			
Останати побарувања	*948*	*752*	***79***
Залихи (нето)	**8.045**	**6.309**	***78***
АВР			
ВКУПНА АКТИВА	***754.088***	***758.490***	***101***
		КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	
КАПИТАЛ	***-10.127***	***-31.941***	
Државен капитал	105.643	*105.643*	*100*
Ревалоризациони резерви			
Законски резерви			
Акумулирана добивка	12.163		
Акумулирана загуба	-58.162	*-115.770*	*199*
Добивка/Загуба	-69.771	*-21.814*	*31*
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	***350.856***	***372.689***	***106***
Обврски спрема добавувачите	**182.305**	***205.328***	***113***
ДДВ обврска и даноци	***1.829***	***1.787***	***98***
Бруто плата вработени	***6.663***	***10.293***	***154***
Обврски према поврзани друштва	***145.254***	***142.042***	***98***
Останати обврски	***14.805***	***13.239***	***89***
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	***413.359***	**417.742**	***101***
Долгорочни обврски	16.897	*16.897*	*100*
Донации - Грантови ПВР	396.462	*400.845*	*101*
Однапред пресм. данок на добивка			
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	***754.088***	***758.490***	***101***

Таб 5,4 Биланс на успех ЈП Водовод и канализација Струга 31.12.2023

		01-2023-12.2023	*01.2022-12.2022*	*%*	*Разл.*	*% на учес.*
1.1	Приходи од продажба	76.430	76.005	*100*	*425*	*78*
1.2	Оперативни приходи	13.380	7.956	*168*	*5.424*	*14*
1.3	Останати прихо ди	7.216	3.031	*238*	*4.185*	*7*
	Вкупно оперативни приходи	**97.032**	**86.992**	***111***	***10.040***	***100***
2.1	Материјали, енергија, рез.делови и ситен инвентар	-29.879	-80.322	*37*	*-50.443*	*25.2*
2.2	Трошоци за тековно одржување	-1.567	-1.025	*153*	*-542*	*1.3*
2.3	Трошоци за тек.одржување на туѓи средства					
2.4	Трошоци за осигурување					
2.5	Бруто плати	-63.629	-57.509	*111*	*6.120*	*53.5*
2.6	Менаџерски плати					
2.7	Други услуги	-4.982	-4.619	*108*	*363*	*4.2*
2.8	Останати оперативни трошоци	-11.081	-8.160	*136*	*2.921*	*9.3*
2.9	Даноци, придонеси и други давачки					
	Вкупни оперативни трошоци	**-111.138**	**-151.635**	***73***	***-40.497***	***93.5***
2.1	Амортизација на сопствени средства	-4.481	-4.407	*102*	*74*	*3.8*
2.2	Амортизација на грантови					
	Вкупно амортизација	**-4.481**	**-4.407**	***102***	***74***	***3.8***
	Вкупно оперативни трошоци и амортизација	**-115.619**	**-156.042**	***74***	***-40.423***	***97.3***
3	Останати трошоци	-1.366	-501	*272*	*865*	*1.1*
	Вкупно трошоци	**-116.985**	**-156.543**	***75***	***-39.057***	***98.4***
4	Финансиски расходи	-1.861	-220		*1.641*	*1.6*
5	Финансиска Приходи					
	Добивка/Загуба од редовно работење	**-21.814**	**-69.771**			
6	**Данок на добивка**					
	НЕТО ДОБИВКА/ ЗАГУБА	**-21.814**	**-69.771**			

Таб 5,6 Извештај за промена на капиталот

ОПИС	01.01.2023	зголемување	намалување	31.12.2023
Јавен капитал	105.643	0	0	105.643
Ревалоризациони резерви	0	0	0	0
Законски резерви	0	0	0	0
Акумулирана добивка	12.163	0	0	0
Акумулирана загуба	-58.162	0	0	-115.770
Загуба за финансиска година	-69.771	0	0	-21.814
Добивка за финансиска година	0	0	0	0
ВКУПНО Капитал и резерви	**-10.127**	**0**	**0**	**-31.941**
Останата сеопфатна добивка/загуба		0	0	
ВКУПНА Сеопфатна добивка/загуба	0	0	0	0

Изготвените квартални извештаи и Годишниот Извештај се разгледуваат од страна на менаџментот, Надзорниот и Управниот Одбор на ЈП Водовод и канализација и на Совет на Општина Струга. За потребите на менаџментот се изготвуваат и месечни извештаи, податоци и анализи.

--Билансот на состојба покажува состојбата на ЈП Водовод и канализација Струга со 31,12,2023 (таб 5,1) е ***758.490.***

-Биланс на успех за ЈП Водовод и канализација Струга заклучно со 31,12,2023 покажува загуба од **-21.814** денари

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот **5 ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ,**

- ## Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците

Спроведувањето на тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во .Табела 61.

Табела 61: Спроведување на тарифата

ПРЕСМЕТУВАЊЕ НА РЕГУЛИРАН ПРИХОД И ТАРИФА

ПРЕТПРИЈАТИЕ: ЈП Водовод и канализација Струга

Вид на водна услуга: Одведување на отпадни води

Реден број	Опис	Реализирано 2023	ЈКП 2023	РКЕ 2023	План.-Остван. %
1	Оперативни трошоци (О)	21.487.084	29.586.518	10.683.321	**101**
2	Амортизација (D)	1.662.585	4,523,787	3.184.103	**-47.7**
3	Средства за ликвидност (LC)		3,734,207	69.497	
	процент за утврдување на средствата за ликвидност (σ)	10%	10%	0,5%	
4	Принос на регулирани средства (RA)		3,231,760	32.005	
5	Останати приходи остварени при вршење на водната услуга				
6	**РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 -5)**	11,097,975	41,076,272	13,968.926	**-20.5**
7	Испорачана/одведена количина на вода (m³)	1,011,222	1,354,191	1.354.191	**-25.3**
8	Просечна тарифа по (ден/m³) (9+10)/2	**10.97**	27.53	9.96	**10.2**
9	Минимална тарифа по (ден/m³)		24.72	9.60	
10	Максимална тарифа по (ден/m³)		30.33	10,32	

Просечната пондерирана тарифа е 10.97 што е поголемо на минимална и максимална тарифана дадена од РКЕ

Оперативните трошоци имат отстапувања од 101% од одобрените од РКе

Амортизација е помалу за 47.7%

Реализираните приходи 11.097.975 се помалку од одобрените од РКЕ 13.968.926 за -20.55%

Физичкиот обем покажува пад 1.011.222 во спордеба со барањето на ЈП и решението на РКЕ 1.354.191 од 23.5%

Тарифи по категории на потрошувачи

Остварената Пондерирана просечна тарифа за 2023 година изнесува 10.97 ден/m³ (види: Табела 61: Спроведување на тарифата иТабела 62.

Пресметката на ***Пондерираната просечна тарифа*** е дадена во Табела 23: Пресметување на пондерирана просечна тарифа**.**

Табела 62: Пресметување на пондерирана просечна тарифа

ЈКП Водовод и канализација - Одведување на отпадни води

Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2023	Тарифа мкд/м3	Количина м3	Износ мкд
Домаќинства	8.75	687,046	6,011,654
Останати	15.69	324,176	5,086,321
Остварена пондерирана просечена тарифа	Тарифа мкд/м3	Количина м3	Износ мкд
Одведување на отпадни води	10,97	1,011,222	11,097,975

Отстапувањата на остварената ***Пондерирана просечна тарифа*** (ден/m³) од планираната тарифа предложени со барањето, и одобрената тарифа од страна на РКЕ (според Решението), се дадени во Табела 63 **..**

Табела 63: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2023

Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2023

ЈКП Водовод и канализација - Одведување на отпадни води		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Планирано-Остварено
Пондерирана просечена тарифа		2023	2023	2023	2023
Одведување на отпадни води	**мкд/м3**	10.97	27.53	9.96	10.2%

Просечната пондерирана тарифа е 10.97 што е 10.2% од одобрената од РКЕ,

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот **6 ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ, во поле 6.2 Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците** се прикачува Табела 61: Спроведување на тарифата

• Вредностите на клучните индикатори

Остварените вредности на остварените клучните индикатори на успешноста за 2023 година во однос на ТАРГЕТИТЕ, наведени во Бизнис Планот, оние кои се потврдени од страна на РКЕ се дадени во

Табела 64: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети

СООДВЕТНИ НА АКЦИОНИТЕ ТАБЕЛИ

Број	Клуч	Индикатори на успешноста		Реализирано 2023	Реализирано 2022	KJP барање 2023	RKE решение 2023	Планирано-Остварено 2023
2019	1.1.1	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување одведување на отпадни води	%	70%	70%			
%	1.2.1	Коефициент на покриеност со канализација	%	38%	52%			
41%	1.3.1	Коефициент на покриеност со услуги за прочистување на отпадни води	%	0%	0			
0%	2.1.1	Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24	24			
24	2.1.2	Неприходована вода	%	61%	61%			
64,4	2.1.3	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/km/година	2.6	2,1			
2,64	2.1.4	Специфична потрошувачка на енергија - одведување на отпадни води	kWh / m3	0.6	0,4			
0,06	2.2.1	Запушувања на канализацискиот систем	запушувања/km/ годишно					
	2.2.2	Одвоен систем за одведување на атмосферски води	%	0%	0%			
05	2.3.1	Отпадни води третирани до секундарно ниво (но не и повеќе)	%	-	-			
	2.3.2	Специфична потрошувачка на енергија - прочистување на отпадни води	kWh / m3	-	-			
0,06	3.1.1	Коефициент на мапирање на мрежата за одведување на отпадни води	%	0%	0%			
0%	3.1.2	Коефициент на мапирање на канализациската мрежа	%	0%	0%			
0%	3.2.1	Трошоци за одржување - Одведување на отпадни води	МКД/корисник	2103	1768			
	3.2.2	Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	1461	400			
	3.2.3	Трошоци за одржување - Пречистување на отпадни води	МКД/корисник	-				
	3.3.1	Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа	%	0.0%	0%			
	3.3.2	Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа	%	0%	0%			
	4.1.1	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	130%	137%			
93%	4.1.2	Ефикасност на фактурирањето за вода	%	100%	106%			
78%	4.1.3	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица/ден	81	106			
65	4.2.1	Ефикасност на наплатата за сите водни услуги	%	%	%			
75	5.1.1	Поврат на трошоци - Одведување на отпадни води	%	61%	54%			
46	5.1.2	Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води	%	%				
	5.1.3	Поврат на трошоци - Пречистување на отпадни води	%	-				

	5.2.1	Оперативен модул за работни налози	%		
	5.2.2	Оперативен сметководствен модул кој поддржува сметководство по трошковни и профитни центри	%		
	5.3.1	Задолженост (однос долг/средства)	%	%	
	5.3.2	Ликвидност (однос тековни средства/краткорочни обврски)	%	%	
24	6.1.1	Вработени во одведување на отпадни води	Вработени /1000 корисници		
46	6.1.2	Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води	Вработени /1000 корисници	10	10

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот **6 ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ, во поле 6.2 Вредностите на клучните индикатори** се прикачува Табела 64: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети

• Оценка за реализација на планот

- Физичкиот обем покажува пад на 1.011.22 во спордеба со барањето на ЈП и решението на РКЕ 1.354.191 од -25.3%
  - Реализираните трошоци 21.487.084 планираните трошоци со апликацијата 29.586.518, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 10.683.321
  - Отстапувања во 10.803.763, отстапувања 201%
    - Вкупните трошоци се во рамките на одобрените од страна на РКЕ има отстпување од 101 % ,континуираното покачување на минималната плата и зголемента цена на електричната енергија и другите материали3 влијае во зголемените трошоци и отстапување од планираното
    - Реализираните инвестиции се 4.667.839ден а планирани и одобрени од РКЕ нема
    - Во тек се нови инвестиции во делот на градежи, алати ,канцелариски материали и опрема
    -
    - Просечната пондерирана тарифа е 10,2 што е поголемо на минимална и максимална тарифана дадена од РКЕ
    - Оперативните трошоци имат отстапувања од 101% од одобрените од РКе
    - Амортизација е помалу за 47,47%
    - Реализираните приходи 11,097,975 се помалку од одобрените од РКЕ 13,968.926 за -20,5%
    - Просечната пондерирана тарифа е 10,97 што е 10,2,% од одобрената од РКЕ,

Поделбата на МЈП Проаква Струга согласно член 517.4 од ЗТД е извршена со датум 30.06.2022 година .

ЈП Водовод и Канализација Струга (во понатамошен текст ЈП Водовод и канализација Струга) е основано со Одлука на Управен одбор на МЈП Проаква Струга бр. 02-1126/3 од 14.10.2019 година и со Одлука од Советот на Општина Струга бр. 03 1205/1 од 29.10.2019 година заради вршење на дејност од јавен интерес – комунална дејност од областа на собирањето, обработката и снабдувањето со вода и отстранувањето на отпадни води во Општина Струга.

ЈП Водовод и канализација Струга е правен следбеник и носител на сите права и обврски на Р.Е Водовод и Канализација Струга како работна единица во МЈП Проава Струга.

МЈП Проаква Струга е избришана од Централниот регистар на РСМ , со основ на бришење-статусна промена преку комбинирана поделба со датум 23.12.2019 година.

ЈП Водовод и Канализација Струга е формирано на 24.12.2019 година врз основа на горенведените податоци и врз осново на Нотарските акти со бр.ОДУ 721/19 и бр. ОДУ 722/1 од 04.11.2019 година од Нотар Васил Кузманоски од Охрид.

ЈП Водовод и канализација има доставено Завршна сметка до Централен регистар на РСМ за период од 01.01.2019 до 30.06.2019 година.

Во Делбениот биланс со 30.06.2019 година се дефинирани средствата, капиталот и обврските на трите наследници.

- Скратен назив на претпријатието : ЈП Водовод и Канализациа Струга ;
- Седиште на претпријатие : ул. Кеј 8-ми Ноември ;
- Регистрирано : запишано во Централен регистар со матичен број 7404034
- Осноовна дејност : 36- **Собирање, обработка и снабдување со вода , 37- Отстранување на отпадни води .**

•

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот **6 ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ, се прикачува овој извештај**

• Листа на главни индикатори

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2022 година се прикажани воТабела 71. .

Табела 71: Вредности на клучните индикатори

Јп Водовод и канализација Струга		**ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ**		
Реф.		**Назив на индикаторот**	**Единица**	**2023**
		-		
		Сите услуги		-
1		Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	203
2		Просечна месечна сметка за одведување на отпадни води за домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	55
3		Просечна месечна сметка за третман на отпадни води за домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	
4		Просечна месечна сметка по домакинство за сите водни услуги (тарифи + надоместоци + ДДВ)	мкд/месечно	276
5		Економска достапност	%	1,08%
6		Денови на наплата на побарувањата од сите услуги	денови	770
7		Денови на наплата на побарувањата вода, собирање на отпадни води, прочистување на отпадни води	денови	888
8		Денови на плаќање на долговите за сите услуги	денови	612
		Собирање и одведување на отпадни и атмосферски води		
35		Комбиниран систем за одведување на урбани отпадни води	%	0%
36		Одвоен систем за фекални води	%	100%
37		Одвоен систем за одведување на атмосферски води	%	0%
38		Изграден систем за одведување на атмосферски води како % од планираниот за градба	%	-
39		Фактурирана количина на отпадни води	m3/домаќинство/ годишно	76
40		Коефициент на покриеност со канализација	%	38%
41		Ефикасност на собирањето на отпадни води	%	61%
42		Отпадни води собрани преку канализацискиот систем	%	-
43		Отпадни води собрани од септичките јами	%	-
44		Ефикасност на фактурирање за одведување на отпадни води	%	100%
45		Ефикасност на наплатата за собирање на отпадни води	%	100%
46		Вработените кои работат на собирање на отпадни води	Вработени /1000 корисници	1,0
47		Специфична потрошувачка на енергија - собирање на отпадни води	kWh / m3	0.06
48		Коефициент на мапирање на канализациската мрежа	%	0%
49		Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа	%	0%
50		Запушувања на канализацискиот систем	запушувања /km/ годишно	-
51		Просечна пондерирана цена –канализација	МКД / м3	10,97
52		Покривање на трошоците - собирање на отпадни води	%	52%
53		Покривање на трошоците (наплатено) отпадни води	%	52%
54		Оперативни трошоци за работење и одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	2106
55		Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	1461
56		Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води	%	47%

Забелешка:
На платформата на РКР, во делот **6 ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ, во поле 6.2 Вредностите на клучните индикатори** се прикачува Табела 71: Вредности на клучните индикатори