

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ-ВОДОСНАБДУВАЊЕ

за

01-2023-12.2023

ЈП Водовод и канализација Струга

14.02.2024



Водовод и канализација Струга



ОпштинаСТРУГА

Содржина

Изјава	3
Извршно резиме.....	3
Вовед	5
1 Основни податоци за давателот на водната услуга	6
1.1 Институционална поставеност.....	6
1.2 Управување и организациона структура.....	7
1.3 Кадровска структура.....	8
2 Количини на вода	10
2.1 Произведена вода.....	10
2.2 Трошок за произведена вода	11
2.3 Превземена вода.....	11
2.4 Трошок за превземена вода.....	11
2.5 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи.....	11
2.6 Тарифи по категории на потрошувачи.....	12
3 Водоводна мрежа.....	13
3.1 Воден биланс.....	13
3.2 Приклучен конзум	14
3.3 Одржување на објектите за водоснабдување	15
3.4 Опис на реализирани инвестиции.....	16
4 Грижа за потрошувачите	19
5 Финансиски извештаи.....	20
6 Оценка за реализација на планот	23
6.1 Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците	23
6.2 Вредностите на клучните индикатори.....	24
6.3 Оценка за реализација на планот.....	25
7 Листа на главни индикатори	27

Листа на табели

Табела 0-1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2023 од Советот на Општина Струга	5
Табела 1-1: Организациона структура ЈП Водовод и канализација Струга (2023).....	7
Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација Струга (2023). 8	
Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП Водовод и канализација Струга (2023).....	10
Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници	11
Табела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа	12
Табела 3-1: Проценка за неприходована вода	13
Табела 3-2: Неприходована вода.....	13
Табела 3-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи.....	14
Табела 3-4: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга	15
Табела 3-5: Инвестиции според стапка на амортизација	17
Табела 3-6: Инвестиции според називот	18
Табела 6-1: Спроведување на тарифата	23
Табела 6-2: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети.....	24
Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори.....	27

Изјава

Годишниот Извештај за спроведување на утврдените тарифи заеднички е изработен од ЈП Водовод и канализација Струга и Општина Струга. Извештајот се изработува согласно **Заколот 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 планираните 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

Општина Струга

Директор Дашмир Насуфи

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 Водовод и 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 Водовод и 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 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 снабдување со вода за пиење за ЈП Водовод и канализација –Струга за регулираниот период од 2021 до 2023 година.

Решението на Регулаторната комисија УП1 бр.08-100/20 беше усвоено на 04.06.2020 година со кое се определи Тарифа за Снабдување со вода за пиење за 2023 година и тоа:

Просечна тарифа од 31,83 МКД / м3

Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за водоснабдување 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.08-3740-40 од 25.01.2021 кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија. (види Табела Табела 0-1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Струга

Табела 0-1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2021 од Советот на Општина Струга

Тарифи		
Волуметриски тарифи	Единица	2023
Водоснабдување		
Домаќинства	МКД/м3	28,70
Недомаќинства	МКД/м3	44.48

Тарифите се применуваат од 01,01,2021

1 Основни податоци за давателот на водната услуга

1.1 Институционална поставеност

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

-ЈП Водовод и канализација Струга

Директор Дашмир Насуфи

Забелешка:

- Актуелниот Статут за 2023година 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. „Решение од централен регистар“**

1.2 Управување и организациона структура

Моменталната екипираност и организациона структура за 2023 год. е претставена во Табела 1-1:
Организациона структура ЈП Водовод и канализација -Струга (2023)

Табела 1-1: 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,pravn i 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 ypravuvawe 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 1-1: 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. Управување и организациона структура“**

1.3 Кадровска структура

Моменталната екипираност за 2023 год. е претставена во Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга (2023)

Табела 1-2: 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 Одделение за сметководство		10	
1.1.1.1 СЕКТОР ЗА ФИНАНСИСКО И КОМЕРЦИЈАЛНО РАБОТЕЊЕ	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 обезбедување и ППЕ заштита		12	
	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 риклучоци		23	
1.1.2.3 СЕКТОР за водоснабнителни објекти ,производството и третман за вода	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	

ВКУПНО :+директор		140
-------------------	--	-----

Забелешка:

Моменталната екипираност за 2023година (Табела 1-2: 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 “

2 Количини на вода

2.1 Произведена вода

Во 2023 година вкупните влезни количини во водоснабдителните системи изнесуваат 4,312,000 m³. Податоците за реализираните количини, количините кои се побарани од РКЕ со барањето, како и одобрените количини од страна на РКЕ се дадени во Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП Водовод и канализација -Струга (2023)

Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП Водовод и канализација -Струга (2023)

Производство и снабдување		Реализирано
Влез во системот од сопствено производство	m ³ /год.	4,312,000
Набавена сурова вода	m ³ /год.	
Вкупно произведена вода	m ³ /год.	4,312,000

Главни причини за неприходована вода се:

- Дефекти и време на нивна поправка,
- Неутврдени дефекти како резултат на стар водоводен систем,
- Неможност на брза евиденција на дефект (цевките се подземни) што резултира со неевидентирани потрошувачка на вода,
- Празнење на резервоари ради нивно санитарно перење,
- Некоректна и неодобрена потрошувачка од страна на корисниците и сл.

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода**, во делот б. **Превземена и испорачана количина на вода**, во **Поле б.1., произведена вода** е внесен податок за **Вкупно произведена вода** во m³ намената за водоснабдување со вода за пиење, или, вкупните влезни количини во водоснабдителните системи (цевоводи и сл) преку кои претпријатија ја транспортираат водата до крајниот корисник
- **Поле б.2 – „трошок за произведена вода“** од платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода**, во делот б. **Превземена и испорачана количина на вода**, во **Поле б.1., произведена вода** не е внесен податок затоа што ЈП Водовод и канализација -Струга не води сметководство за трошоци само за производството. Сметководството не може да даде извештај по поедини делови од водоводниот систем.

2.2 Трошок за произведена вода

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

2.3 Превземена вода

ЈП Водовод и канализација Струга не набавува сурова вода, туку врши водоснабдување исклучиво од сопствено производство.

2.4 Трошок за превземена вода

- ЈП Водовод и канализацијаСтруга не набавува сурова вода, туку врши водоснабдување исклучиво од сопствено производство

2.5 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи

Испорачаната количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 1,660.929 m³ (видиТабела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа Табела 6-1: Спроведување на тарифатаиТабела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници .

Во Табела 2-2 се дадени податоци за потрошувачката на водата за пиење.

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

<u>ЈП Водовод и канализација Струга - Водоснабдување</u>		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Планиран о- Остварен о
Фактурирана вода		2023	2023	2023	2023
Волумен на вода продадена на домаќинства	м3/год.	1.331.881	1.401.043	1.401.043	
Волумен на вода продадена-останати	м3/год.	329.048	305.432	305.432	
Вкуно фактурирана вода	м3/год.	1.660.929	1.706.475	1.706.475	-2.7

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува 1.660.929 м3/вод

Количините на испорачана вода по категории на потрошувачи се дадени во Табела 2-2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници.

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода**, во делот б. **Превземена и испорачана количина на вода**, во Поле б.5 „испорачана количина на вода по категории на потрошувачи“ во 2023 година, податокот се однесува на **Испорачана количина на вода** (m³). Тоа е всушност фактурираниот износ на 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

2.6 Тарифи по категории на потрошувачи

Остварената Пондерирана просечна тарифа за 2023 година изнесува 31,83 ден/м³ (види: Табела 6-1: Спроведување на тарифата и Табела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа.

Отстапувањата на остварената **Пондерирана просечна тарифа** (ден/м³) од планираната тарифа предложени со барањето, и одобрената тарифа од страна на РКЕ (според Решението), се дадени во **Error! Reference source not found..**

Пресметката на **Пондерираната просечна тарифа** е дадена во Табела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа

Табела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа

ЈКП Проаква Струга - Водоснабдување			
	Тарифа мкд/м ³	Количина м ³	Износ мкд
Домаќинства	28.70	1.331.881	38.224.987
Останати	44.48	329.048	14.636.066
Остварена пондерирана просечна тарифа	Тарифа мкд/м ³	Количина м ³	Износ мкд
Водоснабдување	31.83	1,660.929	52.861.053

Остварената просечна тарифа за 2023 е 31.83 ден/м³

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода**, во делот б. **Превземена и испорачана количина на вода**, во Поле б.6 „цена на продадена вода по категорија на потрошувачи “ во 2023 година, податокот се однесува на **Остварена Пондерирана просечна тарифа по (ден/м³)** Тоа е всушност тарифа на 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

3 Водоводна мрежа

3.1 Воден биланс

Неприходуваната вода за извештајната 31.12.2023 година изнесува 61.48%.

Табела 3-1: Проценка за неприходована вода

Неприходована вода		31,12,2023
Производство на вода	м3/год.	4,312,000
Вода која носи приходи	м3/год.	1.660.929
Неприходована вода	м3/год.	2,651.071
Неприходована вода	%	61.48

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

Табела 3-2: Неприходована вода

Таргети

Број	Клуч	Индикатори на успешноста		Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено
				2022	2023	2023	2023	2023
21	2.1.2	Неприходована вода	%	60.8%	61.5%			

Водниот Биланс во ексел формат е прокачен како прилог на платформата на РКЕ , во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА, во Поле 3.1 „ Воден биланс “**

Главни причини за неприходована вода се:

- Дефекти и време на нивна поправка,
- Неутврдени дефекти како резултат на стар водоводен систем,
- Неможност на брза евиденција на дефект (цевките се подземни) што резултира со неевидентирани потрошувачка на вода,
- Празнење на резервоари ради нивно санитарно перење,
- Некоректна и неодобрена потрошувачка од страна на корисниците и сл.

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во **Поле 3.1 „ Воден биланс “** е прикачен фајл во ексел формат за 2023 година, изработен по IWA методологија

3.2 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 водоснабдување е 16.905. структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во Табела 3-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи подолу.

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

<u>ЈКП Проаква Струга – Водоснабдување</u>		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Планирано- Остварено
Корисници на услугата за водоснабдување		2023	2023	2023	2023
Корисници на услугата за вода - домаќинства	Бр.	15.444	15.245	15,245	0.01
Корисници на услугата за вода - останати	Бр.	1.461	2.008	2.008	-0.27
Корисници на услугата за водоснабдување – ВКУПНО	Бр.	16.905	17.253	17,253	-2.0

Во споредба со планираното за бројот на потрошувачи имаме зголемен број на потрошувачи на домаќинства поради нови приклучоци во водоводната мрежа за 0.01%,а помал број на потрошувачи на останати -0.27% .Вкупно на бројот на потрошувачите е поголем од барањето на претпријатието и потврдено од РКЕ а -2%,

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во **Поле 3.2 „ Одржување на водоводна мрежа “** е прикачена табелаТабела 3-3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

3.3 Одржување на објектите за водоснабдување

Одржувањето на објектите за водоснабдување во ЈП Водовод и канализација -Струга се врши преку тековно одржување, рехабилитација и изградба 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 3-4: *Оперативни трошоци за вршење на водната услуга*. Затоа 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 3-4: 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: Водоснабдување

Денари

Ред. Бр.	ТРОШОЦИ	Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено %
		2023	2022			
1.1	Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар	28.701.192	78,357,747	127,493,066	18.413.206	304
1.2	Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување	761.325	838,047	803,092	448.203	70
1.4	Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема	22.701	84,797	111,871	21.551	5
1.5	Бруто плати	47.017.169	43,684,003	70,786,230	33.153.845	42
1.6	Менаџерски плати и менаџерски награди (дел од годишната бруто плата-точка 1.5)	0	0			0
1.7	Други услуги	4.032.960	3,815,944	3,202,916	1.152.875	249
1.8	Останати и вонредни трошоци	8.843.802	6,709,847	9,746,545	1.644.465	437
1.9	Даночи, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето	285.450	213,184	383,027		
1	Вкупно оперативни трошоци	89.664.599	168,003,569	212,526,747	54.834.145	63

Резултатите од анализата на податоците за а) оперативните трошоци за извештајната 2018 година, б) бараните предвидени трошоци со апликацијата и ц) одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види Табела 3-4: *Оперативни трошоци за вршење на водната услуга*).

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

ЈП Водовод и канализација Струга во 2023 во вкупните трошоци има остварено 63% повеќе од одобреното од страна на РКЕ, најголемо отстапување има во делот на останатите трошоци за вработени во новите вработени преку агенција привремено и за нотаски трошоци и тоа 437 % повеќе од даденото од страна на РКЕ ,исто така значајно отстапување има и во трошоците за одржување од 304%кое произлегува од покачените цени на материјалите и посебно електричната енергија .

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во **Поле 3.3 „ Одржување на водоводна мрежа “** е прикачена Табела 3-4: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга

3.4 Опис на реализирани инвестиции

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сепоред стапката на амортизација се прикажани во Табела 3-5.

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

Табела 3-5: Инвестиции според стапка на амортизација

Реден број	Опис	Реализирано		КЈР барање 2023	РКЕ решение 2023	Планирано -Остварено 2023
			2023			
1	Земјишта и шуми					0.0%
2	Градежни објекти					0.0%
	Градежни објекти (2.5%)		5.847.095	16,300,000	16,300,000	-35%
	Градежни објекти (3.0%)					0.0%
	Градежни објекти (5.0%)					0.0%
	Градежни објекти (10.0%)					0.0%
3	Постројки и опрема					0.0%
	Постројки и опрема (5.0%)					-0.0%
	Постројки и опрема (10.0%)					0.0%
	Постројки и опрема (25.0%)					0.0%
4	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства					0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (5.0%)					0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (10.0%)		93.023			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%)			300.000	300,000	0.0%
5	Останати материјални средства					0.0%
	Останати материјални средства (25.0%)					0.0%
	Останати материјални средства (3.0%)					0.0%
	Останати материјални средства (0.0%)					0.0%
6	Нематеријални средства (20.0%)					0.0%
	ВКУПНО		5.940.118	16.600.00	16.600.000	-36%

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сепоред називот на инвестицијата се прикажани во Табела 3-5.

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

Табела 3-6: Инвестиции според називот

Категорија	Реализирано 2023	KJP 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.)	1.179.256	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 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%
Кукни водомери (Рехаб.)		0 ден.	0 ден.	0%
ВКУПЕН ИЗНОС	1.179.256	0 ден.	0 ден.	0%

- Реализираните инвестиции 5.940.118 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 16.600.000 и одорените инвестиции на 16.600.000
- Отстапувања во 10.659,882 отстапувања во 36%
- Поради тешката економска-здравствена криза проследена Зинвестициите се малени и воопшто не остварени

Во тек се нови инвестиции во делот на градежи, алати ,канцелариски материали и опрема

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во **Поле 3.4 „ Опис на реализирани инвестиции “** се прикачени Табела 3-5: Инвестиции според стапка на амортизација и Табела 3-6: Инвестиции според називот

4 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 немаат пријави останати се за решавање наредна година,

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 4**ГРИЖА ЗА ПОТРОШУВАЧИТЕ** ,

5 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.

Таб.5,1 Биланс на состојба на ЈП Водовод и канализација Струга од 01,01,2023 – 31,12,2023

БИЛАНС НА СОСТОЈБА во 000 денари			
А К Т И В А	31.12.2022	31.12.2023	%
Материјални средства (брuto)	693.110	696.555	101
Акумулирана амортизација	-207.047	-208.967	101
Материјални средства (нето)	486.063	487.588	101
Нематеријални средства (брuto)	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

Табела б 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 приходи	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	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 Проаква Струга со 31,12,2021 (таб 5,1) е **758.490** илјада денари.

-Биланс на успех за ЈП Водовод и канализација Струга заклучно со 31,12,2021 покажува загуба од **-21.814** илјада денари

6 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

6.1 Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците

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

Табела 6-1: Спроведување на тарифата

Табела 6

ПРЕСМЕТУВАЊЕ НА РЕГУЛИРАН ПРИХОД И ТАРИФА

ПРЕТПРИЈАТИЕ: ЈП Водовод и канализација -Струга

Вид на водна услуга: Водоснабдување

Денари

Ред. бр	Опис	Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено %
		2022	2023	2023	2023	2023
1	Оперативни трошоци (О)	168.003.569	89.664.599	212,526,747	54.868.990	63
91.908.915	Амортизација (D)	2.838.026	2.818.613	4,743,088	4.572.014	-39
3.720.709	Средства за ликвидност (LC)			1,146,707	342.783	
	процент за утврдување на средствата за ликвидност (σ)			0.5%	0.5%	
4	Принос на регулирани средства (RA)			12,071,471	9.115.501	
5	Останати приходи остварени при вршење на водната услуга			2,105,567	2.105.567	
6	РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 -5)		52.861.053	228,382,445	66.793.721	-21
7	Испорачана/одведена количина на вода (m³)		1.660.929	1,706,475	1.706.475	-2.6
8	Просечна тарифа по (ден/m³) (9+10)/2		31,83	40.58	36.33	-12.4
9	Минимална тарифа по (ден/m³)			37.26	33.52	
10	Максимална тарифа по (ден/m³)			43.89	39.14	

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

- Оперативните трошоци реализирани се 89.664.599 за 63% поголеми од одобрените од страна РКЕ
- Реализиранта амортизација е 2.818.613 од решението на РКЕ е реализирано за -39%
- Приходите се 52.861.053 се помалу реализирани од дадените од страна РКЕ 21%

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува пад на 1.660.929 и во споредба со даденото од РКЕ за 2.6%

Оставерената присеца тарифа е 31,83 е помала за 12.4% од одобрената од страна на РКЕ

Забелешка: На платформата на PKP, во делот 6 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ,** во поле 6.2 Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците се прикачува Табела 6-1: Спроведување на тарифата

6.2 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 6-2: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети

СООДВЕТНИ НА АКЦИОНИТЕ ТАБЕЛИ

Број	Клуч	Индикатори на успешноста		Реализирано		КЈР барање 2023	РКЕ решение 2023	Планирано -Остварено 2023
				2023	2022			
9	1.1.1	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење	%	70%	70%			
40	1.2.1	Коефициент на покриеност со канализација	%	38%	52%			
57	1.3.1	Коефициент на покриеност со услуги за прочистување на отпадни води	%	0%				
22	2.1.1	Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24	24			
21	2.1.2	Неприходована вода	%	61%	61%			
28	2.1.3	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км /година	2,7	2.09			
25	2.1.4	Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување	kWh / m3	0,6	0.45			
50	2.2.1	Запушувања на канализацискиот систем	запушувања/км/ годишно	-	-			
37	2.2.2	Одвоен систем за одведување на атмосферски води	%	100%	100%			
60	2.3.1	Отпадни води третирани до секундарно ниво (но не и повеќе)	%	-	-			
65	2.3.2	Специфична потрошувачка на енергија - прочистување на отпадни води	kWh / m3	0,07	0.7			
26	3.1.1	Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување	%	0	0.4%			
48	3.1.2	Коефициент на мапирање на канализациската мрежа	%	0	0.7%			
33	3.2.1	Трошоци за одржување – Водоснабдување	МКД/корисник	3255	10020			
55	3.2.2	Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	1461	400			
70	3.2.3	Трошоци за одржување - Пречистување на отпадни води	МКД/корисник	-				
27	3.3.1	Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа	%	0,0				
49	3.3.2	Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа	%	0				
18	4.1.1	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	130%	137%			
19	4.1.2	Ефикасност на фактурирањето за вода	%	100%	106%			
14	4.1.3	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица /ден	0				
20	4.2.1	Ефикасност на наплатата за сите водни услуги	%	117%	126%			
34	5.1.1	Поврат на трошоци – Водоснабдување	%	74%	31%			
56	5.1.2	Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води	%	104%	54%			
71	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 водоснабдување	Вработени /1000 корисници	130	92			
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 6-2: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети

6.3 Оценка за реализација на планот

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува 1.660.929 м3/вод што е 2,6% помалку од одобреното од РКЕ 1.706.475м3/вода,

ЈП Водовод и канализација Струга во 2023 во вкупните трошоци има остварено 63% повеќе од одобреното од страна на РКЕ, најголемо отстапување има во делот на останатите трошоци за вработени во новите вработени преку агенција привремено и за нотаски трошоци и тоа 437 % повеќе од даденото од страна на РКЕ ,исто така значајно отстапување има и во трошоците за одржување од 304%кое произлегува од покачените цени на материјалите и посебно електричната енергија .

- Реализираните инвестиции 5.940.118 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 16.600.000 и одорените инвестиции на 16.600.000
- Отстапувања во 10.659,882 отстапувања во 36%

Поради тешката економска-здравствена криза проследена Зинвестициите се малени и воопшто не остварени.Во тек се нови инвестиции во делот на градежи, алати ,канцелариски материјали и опрема .

Билансот на состојба покажува состојбата на ЈП Проаква Струга со 31,12,2023 (таб 5,1) е **758.490** илјада denari.

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

Оперативните трошоци реализирани се 89.664.599 за 63% поголеми од одобрените од страна РКЕ

Реализиранта амортизација е 2.818.613 од решението на РКЕ е реализирано за -39%

Приходите се 52.861.053 се помалу реализирани од дадените од страна РКЕ 21%

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува пад на 1.660.929 и во споредба со даденото од РКЕ за 2.6%

Оставерената присечна тарифа е 31,83 е помала за 12,4% од одобрената од страна на 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 6-1: Спроведување на тарифата

Поделбата на МЈП Проаква Струга согласно член 517.4 од ЗТД е извршена со датум 30.06.2021 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 Проаква 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 основа 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 Канализација 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 6 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ,** се прикачува овој извештај

7 Листа на главни индикатори

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2023 година се прикажани во Табела 7-1.

Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори

НА ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ УСПЕШНОСТ				
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 домаќинство 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
Водоснабдување			-	
9		Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење	%	70%
10		Производство на вода	литри/лица/ден	254
11		Производство на вода	м3/корисник/месечно	21
12		Потрошувачка на домаќинства	м3/домаќинство/годишно	86
13		Вкупна фактурирана потрошувачка на вода	литри/лица/ден	98
14		Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица/ден	79
15		Сопствено производство на вода	%	100%
16		Набавена вода	%	0%
17		Коефициент на исполнување на квалитетот на водата	%	-
18		Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	130%
19		Ефикасност на фактурирањето за вода	%	100%
20		Ефикасност на наплатата за водоснабдување	%	124%
21		Неприходована вода	%	61%
22		Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24
23		Годишна постојаност на услугата	денови/година	365
24		Вработени во водоснабдување	Вработени корисници /1000	7,7
25		Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување	kWh / м3	0.6
26		Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување	%	0%
27		Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа	%	0.0%
28		Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км/година	2.6
29		Просечна пондерирана тарифа - водоснабдување	МКД / м3	31.83
30		Покривање на трошоците - вода	%	73%
31		Покривање на трошоците (наплатено) вода	%	73%
32		Оперативни трошоци за работење и одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	5304
33		Трошоци за одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	3255
34		Поврат на трошоци - Водоснабдување	%	70%

Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 6 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ,** во поле 6.2 **Вредностите на клучните индикатори** се прикачува Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори