

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ-ВОДОСНАБДУВАЊЕ

за

01-2024-12.2024

ЈП Водовод и канализација Струга

14.02.2025



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 2024 од Советот на Општина Струга	5
Табела 1-1: Организациона структура ЈП Водовод и канализација Струга (2024).....	7
Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација Струга (2024). 8	
Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП Водовод и канализација Струга (2024).....	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 2024 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 2024 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 2024(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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 до 2026 година.

Решението на Регулаторната комисија УП1 бр.08368/23 беше усвоено на 28.12.2023 година со кое се определи Тарифа за Снабдување со вода за пиење за 2024 година и тоа:

Просечна тарифа од 45.35 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.08-250/4 од 22.01.2024 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 2024 од Советот на Општина Струга

Тарифи		
Волуметриски тарифи	Единица	2024
Водоснабдување		
Домаќинства	МКД/м3	38.50
Недомаќинства	МКД/м3	70.00

Тарифите се применуваат од 01.01.2024

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 2024година 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 2024 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 2024 год. е претставена во Табела 1-1:
Организациона структура ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)

Табела 1-1: Организациона структура ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)

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 ypravuvaweso ~ove~ki resursi	II.2 Oddelenie za komercija		III.2 Oddelenie za naplata stopanstvo		IV.2 Oddelenie za odr`uvawehlorinatorni stanici
I.3 Oddelenie za obezbeduvawe i PP za{tita	II.3 Oddelenie AOP				IV.3 Oddelenie za odr`uvawena vodovodna mre`a i priklu~oci
					IV.4 Oddelenie za odr`uvawepriklu~oci na kanalizaciona mre`a
					IV.5 Oddelenie za odr`uvawenamehanizacija i vozila

Забелешка:

Актуелниот Органограм за 2024 година (Табела 1-1: Организациона структура ЈП Водовод и канализација -Струга (2024) 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 2024 год. е претставена во Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)

Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)

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		4	
	1.1.2.1.2 Одделение за ЧовеШки ресурси		1	
	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		24	
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		6	
	1.1.2.3.4 Одделение за одржување на хлоринаторни станици		22	
	0,1,2,3,5 Одделение за механизација и транспорт		4	
1.1.2.4 СЕКТОР НАПЛАТНА	1.1.2.4.1 одделение за наплата домаќинство		27	
	1.1.2.4.2 одделение за наплата стопанство		11	

		вкупно	139	

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

Забелешка:

Моменталната екипираност за 2024година (Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)) 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 2024 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 (2024)

Табела 2-1: Вкупно производство на вода во ЈП Водовод и канализација -Струга (2024)

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, цкупните влезни количини во водоснабдителните системи (цевоводи и сл) преку кои претпријатија ја транспортираат водата до крајниот корисник
- **Полето 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 вододоводниот 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		2024	2024	2024	2024
Волумен на вода продадена на домаќинства	м3/год.	1.330.374	1.380.515	1.380.515	
Волумен на вода продадена-останати	м3/год.	322.368	378.715	378.715	
Вкуно фактурирана вода	м3/год.	1.652.742	1.759.230	1.759.230	-6.1

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува 1.652.742 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 2024 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 2024 година изнесува 44.64 ден/m³ (види: Табела 6-1: Спроведување на тарифата и Табела 2-3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа.

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 **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/m ³	Количина m ³	Износ мкд
Домаќинства	38.50	1.330.374	51.219.413
Останати	70.00	322.368	22.565.755
Остварена пондерирана просечна тарифа	Тарифа мкд/m ³	Количина m ³	Износ мкд
Водоснабдување	44.64	1.652.742	73.785.168

Остварената просечна тарифа за 2024 е 44.64 ден/m³

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 2024 година, податокот се однесува на **Остварена Пондерирана просечна тарифа по (ден/m³)** 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 31.12.2024 година изнесува 61.67%.

Табела 3-1: Проценка за неприходована вода

Неприходована вода		31,12,2024
Производство на вода	м3/год.	4,312,000
Вода која носи приходи	м3/год.	1.652.742
Неприходована вода	м3/год.	2,659.258
Неприходована вода	%	61.67

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 3-2: Неприходована вода

Таргети

Број	Клуч	Индикатори на успешноста	Реализирано		КЈР барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено
			2023	2024	2024	2024	2024
21	2.1.2	Неприходована вода	%	61.5%	61.7%		

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 2024 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 17.165. 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>ЈП Водовод и канализација Струга – Водоснабдување</u>		ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Планирано- Остварено
Корисници на услугата за вода - домаќинства	Бр.	15.695	15.947	15.947	0.01
Корисници на услугата за вода - останати	Бр.	1.470	1.497	1.497	0.02
Корисници на услугата за водоснабдување – ВКУПНО	Бр.	17.165	17.444	17.444	-1.6

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 0.2% .Вкупно на бројот на потрошувачите е поголем од барањето на претпријатието и потврдено од РКЕ а -1.6%,

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 2024 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 2024	РКЕ решение 2024	Планирано-Остварено % 2024
		2023	2024			
1.1	Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар	28.701.192	36.440.840	96.523.530	35.947.636	37.7
1.2	Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување	761.325	1.445.109	833.391	833.391	57.6
1.4	Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема	22.701	0	83.048	83.048	
1.5	Бруто плати	47.017.169	52.453.624	55.629.050	48.122.298	94.2
1.6	Менаџерски плати и менаџерски награди (дел од годишната бруто плата-точка 1.5)	0	0	0	0	0
1.7	Други услуги	4.032.960	4.876.301	4.207.078	3.787.915	116
1.8	Останати и вонредни трошоци	8.843.802	9.066.658	7.397.628	1.776.022	122
1.9	Даночи, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето	285.450	306.471	209.412	209.412	146
1	Вкупно оперативни трошоци	89.664.599	104.589.003	164.883.137	90.054.869	63.4

Резултатите од анализата на податоците за а) оперативните трошоци за извештајната 2024година, 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 2024 во вкупните трошоци има остварено 63.4% 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 122 % повеќе од даденото од страна на РКЕ ,исто така значајно отстапување има и во други услуги 116%

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 сеспоред 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 2024	РКЕ решение 2024	Планирано -Остварено 2024
			2024			
1	Земјишта и шуми					0.0%
2	Градежни објекти					0.0%
	Градежни објекти (2.5%)			11,500,000	11,500,000	0.0%
	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%)		52.289	300,000	300,000	17.4%
	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%)					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%)		97.966	2,300,000	2,300,000	4.2%
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		150.255	14,100,000	14,100,000	21.6%

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 2024	KJP барање 2024	RKE решение 2024	Планирано- Остварено 2024
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 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		0 ден.	0 ден.	0%

- Реализираните инвестиции 150.255 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 14.100.000 и одорените инвестиции на 14.1
- Отстапувања во 13.949.745 отстапувања во 21.6%
- 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	350
2.	Defekti na priklu~ni cevki	100
3.	Defekti na hidranti	10
4.	Defekti na {ahti-uli~ni	10
5.	Demontirawe na vodomeri	275
6.	Izveduvawe na novi vodovodni priklu~oci	190
7.	Usluga so VOMA	310
8.	Izveduvawe na novi kanali. priklu~oci	47

Секторот во 2024 изврши приклучоци на водоводната мрежа 245, воедно изврши и приклучок на канализационата мрежа 157.

Примени се 1.037 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 01,01,2024 – 31,12,2024

БИЛАНС НА СОСТОЈБА во 000 денари			
А К Т И В А	31.12.2024	31.12.2023	%
Материјални средства (брuto)	696.336	696.555	100
Акумулирана амортизација	-212.431	-208.967	102
Материјални средства (нето)	483.905	487.588	99
Нематеријални средства (брuto)	306	306	100
Акумулирана амортизација	-289	-258	112
Нематеријални средства (нето)	17	48	35
Долгорочни финансиски средства			
ОСНОВНИ СРЕДСТВА (НЕТО)	483.922	487.636	99
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	297.949	270.854	110
Готовина и готовински еквиваленти	7.042	2.746	256
Побарувања	285.188	261.799	109
Побарувања од купувачи	273.142	248.926	110
Побарувања од државата за даноци	11.243	12.121	93
Побарувања од РЕ			
Останати побарувања	802	752	107
Залихи (нето)	5.720	6.309	91
АВР			
ВКУПНА АКТИВА	781.871	758.490	104
КАПИТАЛ И ОБВРСКИ			
КАПИТАЛ	-36.592	-31.941	114
Државен капитал	105.643	105.643	100
Акумулирана добивка			
Акумулирана загуба	-137.585	-115.770	119
Добивка/Загуба	-4.650	-21.814	21
ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	402.244	372.689	108
Обврски спрема добавувачите	235.299	205.328	114
ДДВ обверска и даноци	1.851	1.787	104
Бруто плата вработени	9.155	10.293	89
Обврски према поврзани друштва	141.215	142.042	99
Останати обврски	14.724	13.239	111
НЕТЕКОВНИ ОБВРСКИ	416.219	417.742	99
Долгорочни обврски	16.897	16.897	100
Донации - Грантови ПВР	399.322	400.845	99
Однапред пресм. данок на добивка			
ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ	781.871	758.490	104

Табела б 5,4 Биланс на успех ЈП Водовод и канализација Струга 31,12,2024

		01-2023- 12.2023	01.2024- 12.2024	%	Разл.	% на учес.
1.1	Приходи од продажба	76.430	106.448	139	30,018	85
1.2	Оперативни приходи	13.380	11.382	85	-1,998	9
1.3	Останати прих ди	7.216	7.959	110	743	6
	Вкупно оперативни приходи	97.032	125.769	130	28,737	100
2.1	Материјали, енергија, рез.делови и ситен инвентар	-29.879	-37.293	125	7.414	28.5
2.2	Трошоци за тековно одржување	-1.567	-1.467	93	-100	1.1
2.3	Трошоци за тек.одржување на туѓи средства					
2.4	Трошоци за осигурување					
2.5	Бруто плати	-63.629	-69.054	108	5.425	52.9
2.6	Менаџерски плати					
2.7	Други услуги	-4.982	-5.939	119	957	4.5
2.8	Останати оперативни трошоци	-11.081	-11.081	100	0	8.5
2.9	Даноци, придонеси и други давачки					
	Вкупни оперативни трошоци	-111.138	-124.834	112	13.696	95.5
2.1	Амортизација на сопствени средства	-4.481	-3.875	86	-606	2.9
2.2	Амортизација на грантови					
	Вкупно амортизација	-4.481	-3.875	86	-606	2.9
	Вкупно оперативни трошоци и амортизација	-115.619	-128.709	111	13.090	98.4
3	Останати трошоци	-1.366	-845	62	-521	0.7
	Вкупно трошоци	-116.985	-129.554	111	12.569	99.1
4	Финансиски расходи	-1.861	-865	46	-996	0.9
5	Финансиска Приходи					
	Добивка/Загуба од редовно работење	-21.814	-4.650	21		
6	Данок на добивка					
	НЕТО ДОБИВКА/ ЗАГУБА	-21.814	-4.650	21		

Таб 5,6 Извештај за промена на капиталот

ОПИС	01.01.2024	зголемување	намалување	31.12.2024
Јавен капитал	105.643	0	0	105.643
Ревалоризациони резерви	0	0	0	0
Законски резерви	0	0	0	0
Акумулирана добивка	0	0	0	0
Акумулирана загуба	-115.770	0	0	-137.585
Загуба за финансиска година	-21.814	0	0	-4.650
Добивка за финансиска година	0	0	0	0
ВКУПНО Капитал и резерви	-31.941	0	0	-36.592
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 31,12,2024 (таб 5,1) е **781.871** илјада денари.

-Биланс на успех за ЈП Водовод и канализација Струга заклучно со 31,12,2024 покажува загуба од **4.650** 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

ПРЕСМЕТУВАЊЕ НА РЕГУЛИРАН ПРИХОД И ТАРИФА				Табела 6		
ПРЕТПРИЈАТИЕ: ЈП Водовод и канализација -Струга						
Вид на водна услуга: Водоснабдување						
Денари						
Ред. бр	Опис	Реализирано		КЈР барање 2024	РКЕ решение 2024	Планирано-Остварено % 2024
		2022	2024			
1	Оперативни трошоци (О)	89.664.599	104.589.003	164.883.137	90.054.869	16
2	Амортизација (D)	2.818.613	2.728.455	4.016.088	2.507.036	8
3	Средства за ликвидност (LC)			896.133	513.595	
	процент за утврдување на средствата за ликвидност (о)			0.5%	0.5%	
4	Принос на регулирани средства (RA)			10.327.451	10.157.159	
5	Останати приходи остварени при вршење на водната услуга			5.295.336	5.295.336	
6	РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 -5)		73.785.168	174.827.473	97.937.324	-25
7	Испорачана/одведена количина на вода (m³)		1.652.742	1.759.230	2.041.013	-19
8	Просечна тарифа по (ден/m³) (9+10)/2		44.64	96.2	45.35	-2
9	Минимална тарифа по (ден/m³)			93.0	42.72	
10	Максимална тарифа по (ден/m³)			99.4	47.98	

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 104.589.003 за 16% поголеми од одобрените од страна РКЕ
- Реализиранта амортизација е 2.728.455 од решението на РКЕ е реализирано за 8%
- Приходите се 73.785.168 се помалу реализирани од дадените од страна РКЕ 25%

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува пад на 1.652.742 и во споредба со даденото од РКЕ за 19%

Оставерената присецна тарифа е 44.64 е помала за 2% 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 2024 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 2024	РКЕ решение 2024	Планирано -Остварено 2024
				2023	2024			
9	1.1.1	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење	%	70%	68%			
40	1.2.1	Коефициент на покриеност со канализација	%	38%	395			
57	1.3.1	Коефициент на покриеност со услуги за прочистување на отпадни води	%	0%	0%			
22	2.1.1	Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24	24			
21	2.1.2	Неприходована вода	%	61%	62%			
28	2.1.3	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км /година	2,7	1.92			
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	0.06			
26	3.1.1	Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување	%	0	0			
48	3.1.2	Коефициент на мапирање на канализациската мрежа	%	0	0			
33	3.2.1	Трошоци за одржување – Водоснабдување	МКД/корисник	3255	2612			
55	3.2.2	Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	1461	218			
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	0.0			
49	3.3.2	Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа	%	0	0			
18	4.1.1	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	130%	100%			
19	4.1.2	Ефикасност на фактурирањето за вода	%	100%	1198%			
14	4.1.3	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица /ден	0	105			
20	4.2.1	Ефикасност на наплатата за сите водни услуги	%	117%	95%			
34	5.1.1	Поврат на трошоци – Водоснабдување	%	74%	47%			
56	5.1.2	Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води	%	104%	-			
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)	%		64%			
24	6.1.1	Вработени во водоснабдување	Вработени /1000 корисници	130	4.9			
46	6.1.2	Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води	Вработени /1000 корисници	10	0			

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 1.652.742 м3/вод што е 2,6% помалку од одобреното од РКЕ 2.041.013м3/вода,

ЈП Водовод и канализација Струга во 2024 во вкупните трошоци има остварено 63.4% 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 122 % повеќе од даденото од страна на РКЕ ,исто така значајно отстапување има и во други услуги 116%

Реализираните инвестиции 150.255 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 14.100.000 и одорените инвестиции на 14.1

Отстапувања во 13.949.745 отстапувања во 21.6%

Поради тешката економска-здраствена криза проследена Зинвестициите се малени и воопшто не остварени

-Билансот на состојба покажува состојбата на ЈП Водовод и канализација Струга со 31,12,2024 (таб 5,1) е **781.871** илјада денари.

-Биланс на успех за ЈП Водовод и канализација Струга заклучно со 31,12,2024 покажува загуба од **4.650** илјада денари

Оперативните трошоци реализирани се 104.589.003 за 16% поголеми од одобрените од страна РКЕ

Реализиранта амортизација е 2.728.455 од решението на РКЕ е реализирано за 8%

Приходите се 73.785.168 се помалу реализирани од дадените од страна РКЕ 25%

Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува пад на 1.652.742 и во споредба со даденото од РКЕ за 19%

Оставерената присеца тарифа е 44.64 е помала за 2% 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 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ,** се
прикачува овој извештај

7 Листа на главни индикатори

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2024 година се прикажани во Табела 7-1.

Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори

НА ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ УСПЕШНОСТ				
Назив на индикаторот			Единица	2024
Сите услуги				
1		Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	268
2		Просечна месечна сметка за одведување на отпадни води за домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	97
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	390
5		Економска достапност	%	1,79%
6		Денови на наплата на побарувањата од сите услуги	денови	994
7		Денови на наплата на побарувањата вода, собирање на отпадни води, прочистување на отпадни води	денови	905
8		Денови на плаќање на долговите за сите услуги	денови	1306
Водоснабдување			-	
9		Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење	%	68%
10		Производство на вода	литри/лица/ден	340
11		Производство на вода	м3/корисник/месечно	21
12		Потрошувачка на домаќинства	м3/домаќинство/годишно	85
13		Вкупна фактурирана потрошувачка на вода	литри/лица/ден	130
14		Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица/ден	105
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	%	100%
19		Ефикасност на фактурирањето за вода	%	1198%
20		Ефикасност на наплатата за водоснабдување	%	97%
21		Неприходована вода	%	62%
22		Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24
23		Годишна постојаност на услугата	денови/година	365
24		Вработени во водоснабдување	Вработени /1000 корисници	4.9
25		Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување	kWh / м3	0.4
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/km/година	1.9
29		Просечна пондерирана тарифа - водоснабдување	МКД / м3	44.64
30		Покривање на трошоците - вода	%	49%
31		Покривање на трошоците (наплатено) вода	%	69%
32		Оперативни трошоци за работење и одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	6093
33		Трошоци за одржување - Водоснабдување	МКД/корисник	2612
34		Поврат на трошоци - Водоснабдување	%	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 7-1: Вредности на клучните индикатори