**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ**

**Одведување на одпадни води**

**За 2024 год.**

**ЈП СОЛИДАРНОСТ ВИНИЦА**

Датум: Mart 2025

Содржина

[Изјава 3](#_Toc37416236)

[Извршно резиме Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416237)

[Вовед Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416238)

[1 Основни податоци за давателот на водната услуга Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416239)

[1.1 Институционална поставеност **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416240)

[1.2 Управување и организациона структура **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416241)

[1.3 Кадровска структура **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416242)

[2 Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на собирањето и одведувањето на отпадни води за 2024 9](#_Toc37416243)

[2.1 Објекти за собирањето и одведувањето на отпадни води 9](#_Toc37416244)

[2.2 Собрана и одведена количина на вода по категории на потрошувачи 9](#_Toc37416245)

[2.3 Корисници на услугата собирање и одведување на отпадни води 9](#_Toc37416246)

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

[3 Комерцијална успешност/перформанси 12](#_Toc37416248)

[3.1.1 Грижа за корисниците 12](#_Toc37416249)

[3.1.2 Читање, фактурирање и наплата 12](#_Toc37416250)

[4 Финансиски извештаи 13](#_Toc37416251)

[5 Оценка за реализација на планот 14](#_Toc37416252)

[5.1 Структура на тарифата 14](#_Toc37416253)

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

[5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи 17](#_Toc37416255)

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

[6 Листа на главни индикатори 19](#_Toc37416257)

[Прилог: 1 Статут Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416258)

[Прилог 2: Решение од централен регистар за 2024 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416259)

[Прилог 3 Воден биланс за 2024 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416260)

[Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2024 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416261)

**Листа на табели**

[Табела 0‑1: Тековна тарифа за одведување на отпадни водиза 2024 од Советот на Општина Виница **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416262)

[Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност – Виница 2024 **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416263)

[Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност – Виница 2024 **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416264)

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

[Табела 2‑2: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи 10](#_Toc37416266)

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

[Табела 5‑1: Спроведување на тарифата 14](#_Toc37416268)

[Табела 5‑2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга 15](#_Toc37416269)

[Табела 5‑3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа 17](#_Toc37416270)

[Табела 5‑4: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2023 17](#_Toc37416271)

[Табела 5‑5: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети 17](#_Toc37416272)

[Табела 6‑1: Вредности на клучните индикатори 19](#_Toc37416273)

# 

# Извршно резиме

Целта на изготвување на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2024 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП „Солидарност“ и Општината за корекција во приоритизацијата на инвестициите во одведување на отпадни води, утврдување на трошоците за покривање на тарифите и за подобрување на оперативните и финансиски перформанси.

Извештајот го оценува реализираниот во однос на планираниот годишен план и буџет за 2024 година за претпријатието за водната услуга одведување на отпадни води. Се оценува неговото спроведување (остварување на стратешките цели) во однос на инвестиции, но, исто така, на реализираните активности и проекти. Извештајот ја оценува реализацијата на Акционите планови и дава приказ за тоа дали се постигнати целите и како се реализирани целните вредности (таргетите).

Реализацијата на Бизнис Планот, вклучувајќи го и повеќегодишниот инвестициски план и планот за прилагодување на тарифите, се спроведува во согласност со барањата на Регулаторната комисија за енергетика и во согласност со Законот за утврдување на цените на водните услуги.

Процесот на изработката на овој Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2024 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП „Солидарност“ и лицата задолжени за планирање во општините. Процесот беше со поддршка на консултанти.

По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2024 за водната услуга одведување на отпадни води ќе се достави до Управниот одбор на ЈП Солидарност, Надзорниот одбор, Градоначалникот и Советот на општината заради известување и добивање на коментари и предлог мерки.

# Вовед

ЈП Солидарност 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 на РМ“ бр. 7 од 18 јануари 2016 година).

Регулаторната комисија донесе Решение за утврдување на тарифите за одведување на отпадни води за ЈП Солидарност за регулираниот период од 2018 до 2020 година.

Решението на Регулаторната комисија бр.08-151/17 беше усвоено на 24.11.2017 година со кое се определи Тарифа за Одведување на отпадни води за 2024

година и тоа:

Просечна тарифа од 9,53 КД / м3

Минималениот и максималениот опсег е даден во 0,42 % .

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

Советот на Општина Виница даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.02-821/1 од 20.12.2017 кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија (види Табела 0‑1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Виница.

Табела 0‑1: Тековна тарифа за одведување на отпадни води за 2024 од Советот на Општина Виница-TCM

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***ЈП “Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКП Реализирано** |
| ***Tарифа за Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2024** |
| **Домаќинства** | **мкд/м3** | 9,48 |
| **Останати** | **мкд/м3** | 9,48 |

Тарифите се применуваат од 01.01.2024год.

.

# Основни податоци за давателот на водната услуга

## Институционална поставеност

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

Нема промена ниту во областа на давање на услуги со давање обврска на ЈП да врши водни услуги во други населени места (села, индустриски зони, нови населби и сл.), или се доделува нова услуга (прочистување на отпадни води).

По Јавен конкурс за избор на Директор на ЈП Солидарност Виница објавен во дневен печат на ден 06.12.2019 год., донесена е Одлука за избор на Директор на ЈП Солидарност Виница бр.10-1075/5 од 31.12.2019 год., од страна на Градоначалникот на Општина Виница. По донесеното Решение извршен е упис на промена на својство на лице овластено за застапување на ЈП „Солидарност“ Виница во Централниот регистар на РМ.

|  |
| --- |
| **Забелешка:**   * Актуелниот Статут за 2021 година на ЈП Солидарност е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 1. „Статут“** * Актуелното Решение од централен регистар за 2021 година на ЈП „Солидарност“ е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 2. „Решение од централен регистар“** |

## Управување и организациона структура

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

Моменталната екипираност и организациона структура за 2024 год. е претставенa во Табела 1‑1: Организациона структура ЈП „Солидарност“ (2024)

Табела 1‑1: Организациона структура ЈП „Солидарност“ (2024)

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

|  |
| --- |
| **Забелешка:**  Актуелниот Органограм за 2024 година (Табела 1‑1: Организациона структура ЈП „Солидарност“ (2024) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 3. Управување и организациона структура“** |

## Кадровска структура

Моменталната екипираност за 2024 год. е претставенa во Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ (2024)

Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ (2024)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.Е. Водовод ЈП „СОЛИДАРНОСТ“ - Виница** | | | | | | | | | | |  | **Број на работни места по**  **систематизација** | **Број на пополнети работни места** |
| **1.МЕНАЏМЕНТ** | | | |  | | | | | | |  |  |  |
| 1.1ДИРЕКТОР | | | |  | | | | | | |  |  | **1** |
|  | | | |  | | | | | | |  |  |  |
| **СЕКТОР** | | | | **ОДДЕЛЕНИЕ** | | | | | | | **ОДДЕЛ** |  |  |
| 1**. СЕКТОР РАБОТИ** | **ЗА ОПШТИ И ПРАВНИ** | | | Раководител на Сектор за општи и правни работи | | | | | | |  | **1** | **0** |
| Помошник раководител на Сектор за општи и правни работи | | | | | | |  | **1** | **0** |
| 1.1. Одделение за правни работи | | | | | | |  | **3** | **2** |
| 2.2 Одделение за човечки ресурси | | | | | | |  | **6** | **1** |
| **2. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИИ И СМЕТКОВОДСТВО** | | | | Раководител на сектор за финансии, сметководство и комерција | | | | | | |  | 1 | **1** |
| 2.1 Одделение за сметководство | | | | | | |  | 4 | **1** |
| 2.2 Одделение за јавни набавки | | | | | | |  | 3 | **0** |
|  | | | | | | |  |  |  |
| **3.СЕКТОР КОРИСНИЦИ** | **ЗА** | **КОНТРОЛА** | **НА** | Раководител на сектор за контрола на корисници | | | | | | |  | 1 | **0** |
| 3.1 Одделение за контрола на корисници | | | | | | |  | 16 | **9** |
| 3.2 Одделение градски пазар | | | | | | |  | 5 | **3** |
| **4. СЕКТОР КАНАЛИЗАЦИЈА** | | **ВОДОВОД** | **И** | Раководител на сектор водовод и канализација | | | | | | |  | 1 | **1** |
| 4.1Одделение одржување водовод и канализација | | | | | | |  | 17 | **8** |
| 4.2.Одделение лaбораторија | | | | | | |  | 3 | **1** |
| 4.3. Одделение одржување на филтер станица | | | | | | |  | 16 | **12** |
| **5. СЕКТОР КОМУНАЛНА ХИГИЕНА И ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО** | | | | Раководител зеленило | на | сектор | комунална | хигиена | и | градско |  | 1 | **0** |
| 5.1.Одделение комунална хигиена | | | | | | |  | 28 | **17** |
| 5.2. Одделение градско зеленило | | | | | | |  | 24 | **9** |
| 5.3. Одделение гробишта (управување со гробишта) | | | | | | |  | 7 | **6** |
| **6. СЕКТОР ЗА ТЕХНИЧКИ РАБОТИ** | | | | Раководител на сектор за технички работи | | | | | | |  | 1 | **0** |
| 6.1. Одделение градежна оператива | | | | | | |  | 27 | **12** |
| 6.2. Одделение одржување на механизација | | | | | | |  | 10 | **4** |
|  | | | | **В К У П Н О :** | | | | | | |  | **176** | **87** |

|  |
| --- |
| **Забелешка:**  Моменталната екипираност за 2024година (Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП „Солидарност“ (2024) ) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 4.„ Кадровска структура “** |

# Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на собирањето и одведувањето на отпадни води за 2024

## Објекти за собирањето и одведувањето на отпадни води

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

Вкупната должина на мрежата во градот и населените места изнесува \*

63,70 km вклучувајќи ги и главните цевководи.

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

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

Собраната и одведената количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 743175 m³ ((види**Error! Reference source not found.** **Error! Reference source not found.** и**Error! Reference source not found.** .

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Фактуриран волумен на собрани и одведени урбани отпадни води*** |  | **2024** | **2024** | **2024** | **2024** |
| **Домаќинства** | **м3/год.** | 500.138 |  |  |  |
| **Останати** | **м3/год.** | 105.545 |  |  |  |
| ***Вкуно фактуриран волумен на собрани и одведени урбани отпадни води*** | **м3/год.** | **605.683** | **709.318** | **709.318** | **-14,6 %** |
|  |  |  |  |  |  |

Otstapuvaweto vo delot na planiranite i realiziranite koli~ini e rezultat na namaluvaweto na potro[uva~kata na voda po kategorii osobeno vo kategorijata industriski i komercialni i ostanati no ne e za zamaruvawe i koli~inata na otpadna voda i kaj domakinstvata poradi golemiot bran na iseluvawe-migracii.

## Корисници на услугата собирање и одведување на отпадни води

ЈП „Солидарност“ Виница врши услуга во сервисното подрачје на одговорност на територијата на град Виница и 5 населени места на територијата на Општина Виница. Вкупниот број на корисници на услугата одведување на отпадни води (одведување на отпадни води) е 3.385 структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во **Error! Reference source not found.** подолу.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Корисници на услугата за собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2024** | **2024** | **2024** | **2024** |
| **Домаќинства** | **Бр.** | 4.690 |  |  |  |
| **Останати** | **Бр.** | 401 |  |  |  |
| ***Корисници на услугата за собирање и одведување на урбани отпадни води - ВКУПНО*** | **Бр.** | **5.091** | **4.451** | **4.451** | **+12,57%** |
|  |  |  |  |  |  |

Zgolemeniot broj na korisnici na objektite za odveduvawe na urbani otpadni vodi

se dol`i pred se na priklu~uvawe na novi korisnici vo selo Trsino kaj koi pove]e od polovinata se priklu~eni na novoizgradenata kanalizacija. Otstapuvawata od sobranite i odvedenite koli~ini na otpadni vodi vo odnos na planiranite i odobrenite se dol`i pred se na planiranata kanalizacija vo selo Trsino koja ne se zavr[i i planiranite korisnici ne se priklu~eni i na celokupnoto namaluvawe na ispora~anata voda za piewe.

Опис на реализирани инвестиции

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година се според називот на инвестицијата се прикажани во **Error! Reference source not found.Error! Reference source not found.**.

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

Табела 2‑3: Инвестиции според називот

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категорија** | | | | **Реализирано** | | |  | | **KJP  барање** | |  | **RKE  решение** |  | **Планирано-Остварено** |
| **2023** | | |  | | **2023** | |  | **2023** |  | **2023** |
| Izvedba na sekundarna kanalizaciona mre`a | | | | **625.000,00** | | |  | | 1.100.000,00 denari | |  | 1.100.000,00 denari |  | **56,80%** |
|  |  |  |  | |  |  | |  | |
| Rehabilitacija na primarna kanalizaciona mre`a | | | | **400.000,00** | | |  | | 150.000, 00 denari | |  | 150.000, 00 denari |  | **266,66%** |
| **Vkupen iznos:** | | | | **1.025.000,00** | | |  | | **1.250.000,00** denari | |  | **1.250.000,00** denari |  | **82,00%** |
|  | | | |  | | |  | |  | |  |  |  |  |
|  | | | |  | | |  | |  | |  |  |  |  |

Vo tekot na izve[tajnata 2023 godina se privr[uva investiciono-tehni~kata dokumentacija a vo tekovnata 2024\* godina ]e bide objaven me\unaroden tender za izvedba na kolektorskiot sistem za sobirawe i odveduvawe na urbanite otpadni vodi do pre~istitelnata stanica vo celo Mojanci.Na kolektorskiot sistem ]e bidat priklu~eni pokraj gradot Vinica i naselenite mesta Leski,Jakimovo i Gradec a e finansiran od Dr`avniot sekretarijat za ekonomski odnosi na {vajcarija(SEKO).Seto ova odi vo prilog na naporite [to gi vlo`uva dr`avata za za~uvuvawe na `ivotnata sredina i namaluvawe ili sveduvawe na minimum na zagadenosta na reka Bregalnica.

# Комерцијална успешност/перформанси

### Грижа за корисниците

ЈП Солидарност Виница нема евиденција

* + 1. ***Читање, фактурирање и наплата***

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Фактурирање** |  | 2023 |
| **Вкупен фактуриран износ за собирање и одведување на отпадни води** | МКД | **5.258.853** |
| Фактуриран износ за собирање отпадни води до Домаќинства | МКД | 4.274.349 |
| Фактуриран износ за собирање отпадни води за Останати | МКД | 984.504 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наплата** |  | **2023** |
| **Вкупен наплатен износ за собирање отпадни води** | МКД | **5.706.166** |
| Наплатен износ за собирање отпадни води од Домаќинства | МКД | 4.671.300 |
| Наплатен износ за собирање отпадни води од Останати | МКД | 1.034.866 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Процент на наплата** |  | 2023 |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води- ВКУПНО | % | 108,50% |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води-Домаќинства | % | 109,28% |
| Ефикасност на наплатата одведување на отпадни води - Останати | % | 105,11% |

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

1. **Финансиски извештаи**

Финансиските извештаи во ЈП „Солидарност“ Виница за 2023 година се изработени согласно со постоечките закони, објавени и прифатени во РМ.

Претпријатието во своето работење во 2023 година има постигнато **pozitiven finansiski rezultat vo iznos od 319.408 denari.**

Во Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2023 се прикачуваат

Билансот на состојба

Билансот на успех (остварена добивка/загуба).

1. **Оценка за реализација на планот**

Бизнис Планот и планот за прилагодување на тарифите ќе се оценуваат преку

* Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците
* Вредностите на клучните индикатори
* Детален опис на спроведувањето на БП
  1. **Структура на тарифата**

Спроведувањето на тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во .**Error! Reference source not found.**.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.Б.** | **ОПИС** | **Реализирано**  **2023** | **ЈКП барање**  **2023** | **РКЕВУ решение**  **2023** | **Реализирано/ Одобрено %** | **Реализирано/ Одобрено** |
| **1.** | Оперативни трошоци (O) | 3,161.592 | 5.537.877 | 5.390.407 | -41.34% | -2.228.815 |
| **2.** | Амортизација (D) | 319.171 | 251.941 | 251.941 | +21,06% | +67.230 |
| **3.** | Средства за ликвидност (LC) |  | 28.949 | 28.212 |  |  |
|  | Процент за утврдување на средствата за ликвидност (ơ) |  | 0.50% | 0.50% |  |  |
| **4.** | Принос на регулирани средства (RA) |  |  |  |  |  |
| **5.** | Останати приходи остварени при вршење на водната услуга |  |  |  |  |  |
| **6.** | **РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) (1 + 2 + 3 + 4 - 5)** | **3.480.763** | 5.818.767 | 5.670.560 | -38,61% | -2.189.797 |
| **7.** | **Испорачана/одведена количина на вода (m³)** | 683.448 | 684.349 | 684.349 | -0,0013% | -901 |
| **8.** | **Просечна тарифа по (ден/m³)** | 8,29 | 8.41 | 8.20 | -0,01% | +0.09 |
| **9.** | **Минимална тарифа по (ден/m³)** |  | 8.32 | 8.11 |  |  |
| **10.** | **Максимална тарифа по (ден/m³)** |  | 8.50 | 8.29 |  |  |

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

Реализираната просечна тарифа се наоѓа во опсегот, односно тарифата е спроведена во рамките на минимум и максимум даден во Решението на РКЕВУ .

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

Одржувањето на објектите за одведување на отпадни води во ЈП „Солидарност“ Виница се врши преку тековно одржување, рехабилитација и изградба на нови објекти за давање на соодветната водна услуга.

Контниот план на ЈП **не е** целосно заснован на „трошковни центри". Затоа беше подготвена алокација на остварените трошоци и расходи за 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 ***Error! Reference source not found.***. Зато модифицираната Табела 7 од прилог 3 од Методологијата – 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, пумпи и др.).

**Табела 3‑2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.Б** | **КОНТО** | **ТРОШОЦИ** | **РЕАЛИЗИРАНО**  **2023** | **ЈКП БАРАЊЕ**  **2023** | **РКЕВУ РЕШЕНИЕ**  **2023** | **РЕАЛИЗИРАНО/ ОДОБРЕНО %**  **2023** | **РЕАЛИЗИРАНО/ ОДОБРЕНО**  **2022** |
| 1.1 | **400+401+402+403+404+405+406+407+408** | Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар | 96.234 | 694.574 | 694.574 | -86,14% | -598.340 |
| 1.2 | **412+413** | Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување | 11.514 | 10.821 | 10.821 | -0,05% | +693 |
| 1.3 | ***412+413*** | Трошоци за одржување на туѓи основни средства (дел од годишните трошоци за одржување - точка 1.2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | **445** | Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | **420+421** | Бруто плати | 2.523.964 | 2.432.830 | 2.432.830 | +0,03 | +91.134 |
| 1.6 | ***420+421*** | Менаџерски плати и награди (дел од годишната бруто плата - точка 1.5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | **410+ 411+ 414+ 415+ 416+419+ 446** | Други услуги | 56.514 | 1.747.613 | 1.747.613 | -30,92 | -1.691.099 |
| 1.8 | **417+ 422+ 440+ 441+ 442+ 444+ 448+ 449** | Останати и вонредни трошоци | 441.908 | 489,911 | 489,911 | -9,7% | +38.357 |
| 1.9 | **447** | Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето | 31.458 | 14.659 | 14.659 | +53,4% | +16.799 |
| **1** |  | **Вкупно оперативни трошоци** | **3.161.592** | **5.390.408** | **5,390.408** | **-41,3%** | **-1,565.800** |

Резултатите од анализата на податоците за **а)** оперативните трошоци за извештајната 2022година, **б)** бараните предвидени трошоци со апликацијата и **ц)** одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види ***Error! Reference source not found.*** ).

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

1. Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 96.234 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 694.574 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 694.574 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -598.340 денари, односно во проценти изнесува - 86,14 % , **i se dol`in a namaluvawe na vkupnite materijalni tro[oci,gorivo,ulje i drugo**

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

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 11.514 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 10.824 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 10.824 денари,

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат + 893 денари, односно во проценти изнесува + 0, 05 %,**nema komentar**

1. Бруто плати

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 2.523.964 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 2.432.830 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 2.432.830 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат +91.134 денари, односно во проценти изнесува +0,03 %, **nema komentar**

4) Други услуги

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 56.514 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 1.747.613 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 1.747.613 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -1.691.099 денари, односно во проценти изнесува - 30,92 pati.**Takvoto golemo otstapuvawe se dol`i na namalenite tro[oci za odr`uvawe na kompanijata,namaluvawe na PTT i internet uslugite i drugi uslugi.**

5) Останати и вонредни трошоци

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 441.908 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 489.911 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 489.911 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат - 38.357 денари, односно во проценти изнесува - 9,70 %.

Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ е поради законската обврска за исплата на регрес за годишен одмор, **isplata na otpremnini,tehnolo[ki nadomest i drugo**

.

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

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 31.458 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 14.659 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 14.659 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат +16.799 денари, односно во проценти изнесува + 53,40 % .

7) **Вкупно оперативни трошоци**

- Реализираните трошоци за 2023 година изнесуваат 3.161.592 денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат 5.390.408 денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат 5.390.408 денари.

- Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат -1.565.800 денари, односно во проценти изнесува - 41,30 %.

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

Остварената Пондерирана просечна тарифаза 2023 година изнесува 8,29 ден/m³ (види: Табела 5‑1: Спроведување на тарифата иТабела 5‑3

Пресметката на ***Пондерираната просечна тарифа*** е дадена воТабела 3‑3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа***.***

**Табела 3‑3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2024** | | |  |  |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **2024** | **2024** | **2024** |
| ***Корисници*** |  | **Тарифа мкд/м3** | **Количина  м3** | **Износ мкд** |
| **Домаќинства** |  | 9,48 | 500.138 | 4.741.308 |
| **Останати** |  | 9,48 | 105.545 | 1.000.566 |
| ***Остварена пондерирана просечена тарифа*** |  | **Тарифа мкд/м3** | **Количина  м3** | **Износ мкд** |
| **Собирање и одведување на урбани отпадни води** |  | **9,48** | **605.683** | **5.741.874** |

***Пондерирана просечна тарифа*** (9,48 ден/m³) од планираната тарифа предложени со барањето и одобрената тарифа од страна на РКЕ (според Решението), се дадени во Табела 3-4.

**Табела 3‑4: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2024** | |  |  |  |  |
| ***ЈП „Солидарност“ Виница - Собирање и одведување на урбани отпадни води*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Пондерирана просечена тарифа*** |  | **2024** | **2024** | **2024** | **2024** |
| **Собирање и одведување на урбани отпадни води** | **мкд/м3** | **9,48** | **9,48** | **9,48** | **0,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

## Реализација на клучните индикатори и таргети

Oстварените 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 slednata tabela:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Броj** | **Клуч** | **Индикатори на успешноста** |  | **Реализирано** | |  | **KJP** |  | **RKE** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2024** | **2023** |  | **2024** |  | **2024** |  | **2024** |
| 40 | 1.2.1 | Коефициент на покриеност со канализација | % | 95% | 85% |  | 96% |  | 96% |  | -1  % |
| 50 | 2.2.1 | Запушувања на канализацискиот систем | запушувања/km/ годишно | 4,31 | 3,76 |  | 2,79 |  | 2,79 |  | -35,26% |
| 37 | 2.2.2 | Одвоен систем за одведување на атмосферски води | % | 4% | 4% |  | 4% |  | 4% |  | 0 |
| 48 | 3.1.2 | Коефициент на мапирање на канализациската мрежа | % | 4% | 4% |  | 2% |  | 2% |  | 0,50% |
| 55 | 3.2.2 | Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | \*639 | 257 |  | 272 |  | 272 |  | 229,38% |
| 49 | 3.3.2 | Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа | % | 1,0% | 0,90% |  | 7.8 \* |  | 7.8 |  |  |
| 56 | 5.1.2 | Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води | % | 96%\* | 95% |  | 97%\* |  | 97% |  | 0% |
|  | 5.3.2 | Ликвидност (однос тековни средства/краткорочни обврски) | % | 45%\* | 65% |  |  |  |  |  | 0% |
| 46 | 6.1.2 | Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води | Вработени /1000 корисници | 3 vrab./  11.785 korisnic |  |  | 1.6 \* |  | 1.6 |  | 0% |

**Табела 3‑5: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | СООДВЕТНИ НА АКЦИОНИТЕ ТАБЕЛИ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Броj** | **Клуч** | **Индикатори на успешноста** |  | **Реализирано** | |  | **KJP** |  | **RKE** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2024** | **2023** |  | **2024** |  | **2024** |  | **2023** |
| 40 | 1.2.1 | Коефициент на покриеност со канализација | % | 95% | 85% |  | 96% |  | 96% |  | -10% \* |
| 50 | 2.2.1 | Запушувања на канализацискиот систем | запушувања/km/ годишно | 4,31 | 3,76 |  | 3.76 |  | 3.76 |  | -35,26% \* |
| 37 | 2.2.2 | Одвоен систем за одведување на атмосферски води | % | 4% | 4% |  | 4% |  | 4% |  | 0 |
| 48 | 3.1.2 | Коефициент на мапирање на канализациската мрежа | % | 4% | 4% |  | 2% |  | 2% |  | 0,50% |
| 55 | 3.2.2 | Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | \*639 | 257 |  | 272 |  | 272 |  | 229,38% |
| 49 | 3.3.2 | Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа | % | 1,0% | 6,0% |  | 7.8 |  | 7.8 |  |  |
| 56 | 5.1.2 | Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води | % | 96% | 95% |  | 97% |  | 97% |  | 0% |
|  | 5.3.2 | Ликвидност (однос тековни средства/краткорочни обврски) | % | 65%\* | 65% |  |  |  |  |  | 0% |
| 46 | 6.1.2 | Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води | Вработени /1000 корисници | 3vrab/11785  Korisn | 1,1 |  | 1.6 |  | 1.6 |  | 0% |

1. **Листа на главни индикатори**

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2023година се прикажани воТабела 3-6.

**Табела 3‑6: Вредности на клучните индикатори**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Солидарност-Виница*** | | **ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ** |  |  |
| Реф. |  | **Назив на индикаторот** | **Единица** | **2023** |
|  |  |  |  |  |
|  |  | ***Сите услуги*** |  |  |
| 2 |  | Просечна месечна сметка за одведување на отпадни води за домаќинства (само тарифа) | мкд/месечно | 109,54 |
| 5 |  | Економска достапност | % | 1,25%\* |
| 7 |  | Денови на наплата на побарувањата вода, собирање на отпадни води, прочистување на отпадни води | денови | 110\* |
| 8 |  | Денови на плаќање на долговите за сите услуги | денови | 90\* |
|  |  | ***Собирање и одведување на отпадни и атмосферски води*** |  |  |
| 35 |  | Комбиниран систем за одведување на урбани отпадни води | % | 95% |
| 36 |  | Одвоен систем за фекални води | % | 96% |
| 37 |  | Одвоен систем за одведување на атмосферски води | % | 4% |
| 38 |  | Изграден систем за одведување на атмосферски води како % од планираниот за градба | % | 6% |
| 39 |  | Фактурирана количина на отпадни води | m3/домаќинство/ годишно | 106,64 |
| 40 |  | Коефициент на покриеност со канализација | % | 95% |
| 41 |  | Ефикасност на собирањето на отпадни води | % | 95% |
| 42 |  | Отпадни води собрани преку канализацискиот систем | % | 100% |
| 43 |  | Отпадни води собрани од септичките јами | % | 0% |
| 44 |  | Ефикасност на фактурирање за одведување на отпадни води | % | 100% |
| 45 |  | Ефикасност на наплатата за собирање на отпадни води | % | 105,27% |
| 46 |  | Вработените кои работат на собирање на отпадни води | Вработени /1000 корисници | 3vrab./  11.785 korisnici |
| 47 |  | Специфична потрошувачка на енергија - собирање на отпадни води | kWh / m3 | 0 |
| 48 |  | Коефициент на мапирање на канализациската мрежа | % | 4% |
| 49 |  | Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа | % | 1,0% |
| 50 |  | Запушувања на канализацискиот систем | запушувања/km/ годишно | 4,31 |
| 51 |  | Просечна пондерирана цена -канализација | МКД / м3 | 9,48 |
| 52 |  | Покривање на трошоците - собирање на отпадни води | % | 166%\* |
| 53 |  | Покривање на трошоците (наплатено) отпадни води | % | 180%\* |
| 54 |  | Оперативни трошоци за работење и одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | 639\* |
| 55 |  | Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води | МКД/корисник | 639\* |
| 56 |  | Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води | % | 95% |