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

**За 2020 год.**

**ЈП СОЛИДАРНОСТ ВИНИЦА**

**Датум: April 2021 год.**

Содржина

[Изјава 3](#_Toc37416191)

[Извршно резиме Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416192)

[Вовед Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416193)

[1 Основни податоци за давателот на водната услуга Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416194)

[1.1 Институционална поставеност **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416195)

[1.2 Управување и организациона структура **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416196)

[1.3 Кадровска структура **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416197)

[1.4 Подрачје во кое се обезбедува водна услуга 9](#_Toc37416198)

[2 Успешност (перформанси) на претпријатието во областа на водоснабдувањето за 2019 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416199)

[2.1 Производство на вода 9](#_Toc37416200)

[2.1 Превземена вода **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416201)

[2.2 Дистрибутивна мрежа 9](#_Toc37416202)

[2.3 Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи 9](#_Toc37416203)

[2.4 Корисници на услугата водоснабдување 10](#_Toc37416204)

[2.5 Воден биланс 11](#_Toc37416205)

[2.6 Опис на реализирани инвестиции 11](#_Toc37416206)

[3 Комерцијална успешност/перформанси 14](#_Toc37416207)

[3.1.1 Грижа за корисниците 14](#_Toc37416208)

[3.1.2 Читање, фактурирање и наплата 14](#_Toc37416209)

[4 Оценка на финансиската успешност 15](#_Toc37416210)

[5 Оценка за реализација на планот 16](#_Toc37416211)

[5.1 Структура на тарифата 16](#_Toc37416212)

[5.2 Оперативни трошоци за одржување на објектите за водоснабдување 16](#_Toc37416213)

[5.3 Спроведувањето на тарифите по категории на потрошувачи 19](#_Toc37416214)

[5.4 Реализација на клучните индикатори и таргети 19](#_Toc37416215)

[6 Листа на главни индикатори 21](#_Toc37416216)

[Прилог: 1 Статут Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416217)

[Прилог 2: Решение од централен регистар за 2020 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416218)

[Прилог 3 Воден биланс за 2020 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416219)

[Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2020 Error! Bookmark not defined.](#_Toc37416220)

**Листа на табели**

[Табела 0‑1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2020 од Советот на Општина Виница **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416221)

[Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност – Виница (2020) **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416222)

[Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност – Виница (2020) **Error! Bookmark not defined.**](#_Toc37416223)

[Табела 2‑1: Вкупно производство на вода во ЈК Солидарност Виница (2020) 9](#_Toc37416224)

[Табела 2‑2: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници 10](#_Toc37416225)

[Табела 2‑3: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи 10](#_Toc37416226)

[Табела 2‑4: Проценка за неприходована вода 11](#_Toc37416227)

[Табела 2‑5: Неприходована вода 11](#_Toc37416228)

[Табела 2‑6: Инвестиции според стапка на аморизација 11](#_Toc37416229)

[Табела 2‑7: Инвестиции според називот 12](#_Toc37416230)

[Табела 5‑1: Спроведување на тарифата 16](#_Toc37416231)

[Табела 5‑2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга 17](#_Toc37416232)

[Табела 5‑3: Пресметување на пондерирана просечна тарифа 19](#_Toc37416233)

[Табела 5‑4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети 20](#_Toc37416234)

[Табела 6‑1: Вредности на клучните индикатори 21](#_Toc37416235)

# 

# Извршно резиме

Целта на изготвување на Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2020 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП Солидарност и Општината во приоритизацијата на инвестициите во снабдувањето со вода за пиење, за утврдување на трошоците за покривање на тарифите и за подобрување на оперативните и финансиски перформанси.

Извештајот го оценува реализираниот во однос на планираниот годишен план и буџет за 2020 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 (доколку е потребно) и ќе се предложи (или не) повторно барање до РКЕ. Доколку се достави ново барање тарифите ќе бидат прилагодени за наредните 3 години: 2021,2022и 2023 година, а за 2020 година ќе се применуваат утврдените тарифи со решението на РКЕ.

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

Процесот на изработката на овој Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2020 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП Солидарност Виница и лицата задолжени за планирање во општините. Процесот беше со поддршка на консултанти.

По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2020 година за водната услуга водоснабдување ќе се достави до Управниот одбор на ЈП Солидарност, Надзорниот одбор, Градоначалникот и Советот на општината заради известување и добивање на коментари и предлог мерки.

# Вовед

ЈП Солидарност подготви План за Прилагодување на тарифите и навремено го доставува на РКЕ (со пријава од 15.09.2017 година) заедно со нацрт Бизнис План, како и бараната пропратна документација и прилозите 3 и 4 од методологијата, а согласно Законот за утврдување на цените на водните услуги, Усвоена на седницата на македонскиот парламент одржана на 15 јануари 2016 година, бр. 08-325 / 1 Службен весник бр. 7 од 18 јануари 2016 година

Регулаторната комисија донесе Решение за утврдување на тарифите за снабдување со вода за пиење за ЈП Солидарност – Виница за регулираниот период од 2018до 2020 година.

Решението на Регулаторната комисија бр.08-150/17 беше усвоено на 24.11.2017 година со кое се определи Тарифа за Снабдување со вода за пиење за 2020 година и тоа:

Просечна тарифа од 28.48 МКД / м3.

Минималениот и максималениот опсег е даден во 3,71 % .

Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за водоснабдување според барањето на ЈП Солидарност и прифатливи трошоци потврдени од страна на регулаторот.

Советот на Општина Виница даде согласност на предложените тарифи од страна на Управниот Одбор на Одлука бр.02-821/2 од 20.12.2017 год. кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија. (види Табела Табела 0‑1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Виница.

Табела 0‑1: Тековна тарифа за вода за пиење за 2020 од Советот на Општина Виница

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***ЈП “Солидарнпост“ Виница- Водоснабдување*** |  | **ЈКП Реализирано** |
| ***Tарифа за Водоснабдување*** |  | **2020** |
| **Домаќинства** | **мкд/м3** | 24,83 |
| **Останати** | **мкд/м3** | 48,50 |

Тарифите се применуваат од 01.01.2020 год.

# Основни податоци за давателот на водната услуга

## Институционална поставеност

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

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 2020 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 2020 година на ЈП Солидарност е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 2. „Решеие од централен регистар“** |

## Управување и организациона структура

Во согласност со Законот секое ЈП има организациона структура одобрена од Мин. За Информатичко Општество.

Моменталната екипираност и организациона структура за 2020 год. е претставенa во Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност (2020)

Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност (2020)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | **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 2020 година ( Табела 1‑1: Организациона структура ЈП Солидарност (2020) 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 2020 год. е претставенa во

Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2020)

Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2020)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** | **1** |
| Помошник раководител на Сектор за општи и правни работи | | | | | | |  | **1** | **1** |
| 1.1. Одделение за правни работи | | | | | | |  | **3** | **1** |
| 2.2 Одделение за човечки ресурси | | | | | | |  | **9** | **5** |
| **2. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИИ И СМЕТКОВОДСТВО** | | | | Раководител на сектор за финансии, сметководство и комерција | | | | | | |  | 1 | **1** |
| 2.1 Одделение за сметководство | | | | | | |  | 4 | **2** |
| 2.2 Одделение за јавни набавки | | | | | | |  | 3 | **0** |
|  | | | | | | |  |  |  |
| **3.СЕКТОР КОРИСНИЦИ** | **ЗА** | **КОНТРОЛА** | **НА** | Раководител на сектор за контрола на корисници | | | | | | |  | 1 | **0** |
| 3.1 Одделение за контрола на корисници | | | | | | |  | 16 | **12** |
| 3.2 Одделение градски пазар | | | | | | |  | 4 | **2** |
| **4. СЕКТОР КАНАЛИЗАЦИЈА** | | **ВОДОВОД** | **И** | Раководител на сектор водовод и канализација | | | | | | |  | 1 | **1** |
| 4.1Одделение одржување водовод и канализација | | | | | | |  | 17 | **10** |
| 4.2.Одделение лaбораторија | | | | | | |  | 3 | **1** |
| 4.3. Одделение одржување на филтер станица | | | | | | |  | 16 | **10** |
| **5. СЕКТОР КОМУНАЛНА ХИГИЕНА И ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО** | | | | Раководител зеленило | на | сектор | комунална | хигиена | и | градско |  | 1 | **0** |
| 5.1.Одделение комунална хигиена | | | | | | |  | 28 | **16** |
| 5.2. Одделение градско зеленило | | | | | | |  | 24 | **14** |
| 5.3. Одделение гробишта (управување со гробишта) | | | | | | |  | 7 | **5** |
| **6. СЕКТОР ЗА ТЕХНИЧКИ РАБОТИ** | | | | Раководител на сектор за технички работи | | | | | | |  | 1 | **1** |
| 6.1. Одделение градежна оператива | | | | | | |  | 25 | **12** |
| 6.2. Одделение одржување на механизација | | | | | | |  | 10 | **6** |
|  | | | | **В К У П Н О :** | | | | | | |  | **176** | **102** |

|  |
| --- |
| **Забелешка:**  Моменталната екипираност за 2020година  Табела 1‑2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Солидарност (2020) ) е прикачен на платформата на РКР во делот 1. **Основни податоци за давателот на водната услуга,** во **Поле 4.„ Кадровска структура “** |

## Подрачје во кое се обезбедува водна услуга

* ЈП Солидарност Виница врши водоснабдување во градот Виница и следните населени места:Јакимово, Истибања, Трсино, Пеклани, Максимци, Саихци, Софинци, Калиманци, Црн Камен, Драгобраште, Грлјани со вкупен број на корисници (домаќинства и останати) 5185 и број на население 15143. Ново населено место кое е превземено на стопанисување од страна на ЈП Солидарност Виница во 2020 година е населеното место Грлјани.
* Производство на вода

Во 2020 година вкупните влезни количини во водоснабдителните системи изнесуваат 1.334.985 m3 од сопствено производство. Податоците за реализираните количини, количините кои се побарани од РКЕ со барањето, како и одобрените количини од страна на РКЕ се дадени во **Error! Reference source not found.**

Табела 1‑3: Вкупно производство на вода во ЈП Солидарност Виница (2020)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Производство и снабдување** |  | Реализирано |
| Влез во системот од сопствено производство | м3/год. | 1.334.985 |
| Набавена сурова вода | м3/год. |  |
| **Вкупно произведена вода** | **м3/год.** | **1.334.985** |

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

## Дистрибутивна мрежа

Водоснабдувањето на населените места вклучително и во градот Виница се врши комбинирано со помош на пумпи и гравитационо по природен пат. Во Виница водоснабдувањето се врши по гравитационен пат од захват на река Градечка до фабриката за преработка на вода за пиење и со помош на пумпи и потисен цевовод од бунарскиот систем. Со помош на пумпи, потисни цевоводи се врши водоснабдување и во селата Калиманци, Истибања, Драгобраште, додека по природен пат (гравитационен) пат се врши водоснабдување во селата Трсино и Пеклани.

Вкупната должина на диструбитивната мрежа во градот и населените места заедно со главните цевководи изнесува 87.25 км, со профили од ф63мм до ф350мм изработени од ПВЦ цевки, Полиетилен.

## Испорачана количина на вода по категории на потрошувачи

Испорачаната количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 812.285,00 m3(види**Error! Reference source not found.** **Error! Reference source not found.**и**Error! Reference source not found.** .

.

Во **Error! Reference source not found.** се дадени податоци за потрошувачката на водата за пиење.

Табела 1‑4: Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП “Солидарнпост“ Виница- Водоснабдување*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Фактуриран волумен на вода*** |  | **2020** | **2020** | **2020** | **2020** |
| **Домаќинства** | **м3/год.** | 686.924 |  |  |  |
| **Останати** | **м3/год.** | 125.361 |  |  |  |
| ***Вкуно фактурирана вода*** | **м3/год.** | **812.285** | **902.406** | **902.406** | **-9,99%** |

Отстапувањата во планираните од реализираните количини по категорија на корисници е резултат на намалувањето на потрошувачката кај категоријата на потрошувачи-домаќинства(физички лица) поради енормното иселување (миграција) и кај останатите потрошувачи во категоријата индустрија и комерцијални објекти евидентно е затворањето на одредни капацитети или нивно работење сведено на минимум како во градот така и на некои мали погони во селските населби. Количините на испорачана вода по категории на потрошувачи се дадени во Табела 1-4:Потрошувачка на вода од страна на групите на корисници

**Корисници на услугата водоснабдување**.

Вкупниот број на корисници на услугата водоснабдување (одведување на отпадни води, или прочистување на отпадни води) е 5.185. Структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во **Error! Reference source not found.** подолу

Табела 1‑5: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***ЈП “Солидарнпост“ Виница- Водоснабдување*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи*** |  | **2020** | **2020** | **2020** | **2020** |
| **Домаќинства** | **Бр.** | 4.952 |  |  |  |
| **Останати** | **Бр.** | 319 |  |  |  |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - ВКУПНО*** | **Бр.** | **5.271** | **5.185** | **5.185** | **1,66%** |

< Коментарите за отстапување во корисниците на услугата во однос на предвидените со БП и потврдените од страна на РКЕ треба да содржат информации за отстапувањата во бројот на корисници за извештајната 2020 година во однос на планираните.

Важно е да се наведат населените места каде се планирало проширување на услугата и дали тоа е реализирано. Доколку не е остварено да се наведат причините и да се оцени дали нереализирањето на планот за вклучување на нови населени места има влијание на одобрената тарифа, па е потребна подготовка на ново барање до РКЕ за корекција на тарифата>

* 1. **Воден биланс**

Неприходуваната вода за извештајната 2020 година изнесува 42 %.

**Табела 1‑6: Проценка за неприходована вода**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Неприходована вода** |  | **2020** |
| Производство на вода | м3/год. | 1.334.985 |
| Вода која носи приходи | м3/год. | 812.285 |
| **Неприходована вода** | **м3/год.** | **522.700** |
| **Неприходована вода** | **%** | **39,15%** |

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 1‑7: Неприходована вода**

**Таргети**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Броj** | **Клуч** | **Индикатори на успешноста** |  | **Реализирано** | |  | **KJP барање** |  | **RKE решение** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2019** | **2020** |  | **2020** |  | **2020** |  | **2020** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | 2.1.2 | Неприходована вода | % | 42% | 39,15% |  | 33% |  | 33% |  | 6,15% |

Водниот Биланс во ексел формат е даден Прилог 3 Воден биланс за 2020 во **Error! Reference source not found.**

< Доколку претпријатието има направено воден биланс за извештајната 2020 година се даваат коментари за разликите во неприходуваната вода и ставките во Водниот Биланс за 2020 и оној приложен во БП.

Се анализираат остварувањата (подобрувања или не) во однос на реализација на предвидените активности од БП (вклучително и инвестиции) и нивното влијание на постигнување на стратешките цели и таргети во однос на оние поставени со БП.>

* 1. **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 во **Error! Reference source not found.**

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

**Табела 1‑8: Инвестиции според стапка на аморизација**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Реден број** | **Опис** |  | **Реализирано** |  | **KJP  барање** |  | **RKE решение** |  | **Планирано-Остварено** |
|  | **2020** |  | **2020** |  | **2020** |  | **2020** |
| **1** | **Земјишта и шуми** |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
| **2** | **Градежни објекти** |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Градежни објекти (2.5%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Градежни објекти (3.0%) |  |  |  | 1.400.000 |  | 1.400.000 |  | **0.0%** |
|  | Градежни објекти (5.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Градежни објекти (10.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
| **3** | **Постројки и опрема** |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Постројки и опрема (5.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | 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%) |  |  |  | 15.000.000. |  | 15.000.000 |  | **0.0%** |
|  | Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (10.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (20.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (25.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
| **5** | **Останати материјални средства** |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Останати материјални средства (25.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Останати материјални средства (3.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | Останати материјални средства (0.0%) |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
| **6** | **Нематериjални средства (20.0%)** |  |  |  |  |  |  |  | **0.0%** |
|  | **ВКУПНО** |  |  |  | **16.400.000** |  | **16.400.000** |  | **0.0%** |

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

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

**Табела 1‑9: Инвестиции според називот**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Категорија** | **Реализирано** |  | **KJP  барање** |  | **RKE  решение** |  | **Планирано-Остварено** |
| **2020** |  | **2020** |  | **2020** |  | **2020** |
| Проширување на филтер станица Виница |  |  | 15.000.000 |  | 15.000.000 |  | **0%** |
| Ул.,,Крушевска Република,,-Виница |  |  | 800.000 |  | 800.000 |  | **0%** |
| Водоводна линија во с.Градец |  |  | 180.000 |  | 180.000 |  | **0%** |
| Поврзување на с.Лески со градски водовод Виница |  |  | 500.000 |  | 500.000 |  | **0%** |
| Поврзување на ТИРЗ ,,Поповец,, со градски водовод Виница |  |  | 900.000 |  | 900.000 |  | **0%** |
| **ВКУПЕН ИЗНОС** | **0 ден.** |  | **17.380.000** |  | 17.380.000 |  | **0%** |

Во текот на извештајната 2020година, а во соработка со Општината се реализирани објекти од водоснабдувањето кои не се предвидени со планот за инвестиции за 2020 година, а тое се следните:`

-Реконструкција на водоводна линија во село Јакимово во вкупна должина 145,00 м1 во вредност 211.818,00денари

-Дислокација на водоводна линија во место викано ,,Горица,, во вкупна должина 125,00м1, во вредност од 60.091,00 денари.

- Дислокација на водоводна линија во маало,,Капетанци,, село Драгобраште,во должина од 1100,00м1 во вкупна вредност од 468.958,00 денари.

-Вкупниот износ на реализирани инвестиции на буџет на Општина Виница изнесува **740.867,00** денари, во однос на износот на средства планирано со инвестициониот план кој изнесува **17.380.000** ден. има отстапување од **95,74%** или е реализирано **4,26%.**

**Коментар:**

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

Проектот започна да се реализира декември 2020 година,неговата пресметковна вредност изнесува **24.467.715,00** денари, крајниот рок за звршување и пуштање во функција е август месец 2021 година

Финансиските средства се од ЕИБ кредит,трансверирани преку Министерството за транспорт и врски со сопствено учество на Општината Виница во висина од **1.000.000,00** денари.

-Поврзувањето на ТИРЗ ,,Поповец,, со пресметковна вредност од 900.000,00 денари,за еден подолг период ќе биде стопирано(во времето на изработка на Бизнис планот за периодот 2018-2020 година беше актуелно).

На товар на буџетот на ЈП„Солидарност„-Виница во текот на извештајната 2020 година се реализирани активности кои беа на листата планирани инвестиции во периодот 2021 и 2022 година но поради ургентноста на проблемите а тоа се следните:

-Премчкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Трсино на вкупна вредност 150.000,00 денари (беше планирана реализација во 2021 година)

-Премчкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Пеклани на вкупна вредност 150.000,00 денари (беше планирана реализација во 2022 година)

-Премчкување на внатрешните површини на ѕидовите на резервоарот во село Јакимово на вкупна вредност 150.000,00 денари (беше планирана реализација во 2021 година)

-Реконструкција(замена на водоводна линија на кеј „30-ти Август„ во вкупна должина од 125,00м1 и вредност на реализација 135.000,00 денари

Вкупна сума на релизација на товар на буџетот на ЈП„Солидарност„ изнесува **585.500,00** денари.

1. **Комерцијална успешност/перформанси** 
   * 1. ***Грижа за корисниците***

-ЈП Солидарност Виница нема евиденција

* + 1. ***Читање, фактурирање и наплата***
* Ефикасност на наплатата (сите собрани средства поделени со фактурираниот износ) >

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Параметри за управување со готовина** |  | **2020** |
| **Фактурирање** |  |  |
| **Вкупен фактуриран износ за водоснабдување** | МКД | **23.136.336** |
| Фактуриран износ за вода продадена на Домаќинства | МКД | 17.056.317 |
| Фактуриран износ за вода продадена на Останати | МКД | 6.080.019 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наплата** |  | **2020** |
| **Вкупен наплатен износ за водоснабдување** | МКД | **17.352.251** |
| Наплатен износ за водоснабдување од Домаќинства | МКД | 12.792.237 |
| Наплатен износ за водоснабдување од Останати | МКД | 4.560.014 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Процент на наплата** |  | **2020** |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување- ВКУПНО | % | **75%** |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување -Домаќинства | % | 75% |
| Ефикасност на наплатата водоснабдување - Останати | % | 75% |

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

1. **Оценка на финансиската успешност**

Финансиските извештаи во ЈП Солидарност Виница за 2020 година се изработени согласно со постоечките закони, објавени и прифатени во РМ.

Претпријатието во своето работење во 2020 година има постигнато позитивен финансиски резултат односно добивка од ( 28.283.00)денари.

Во **Прилог: 4 Финансиски извештаи за 2020** 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
* Тарифи по категории на потрошувачи
* Вредностите на клучните индикатори
* Детален опис на спроведувањето на БП
  1. **Структура на тарифата**

Тарифите според клучните елементи за нивна пресметка се прикажани во

**Табела 1‑10: Спроведување на тарифатa**



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

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

* 1. **Оперативни трошоци за одржување на објектите за водоснабдување**

Одржувањето на објектите за водоснабдување во ЈП Солидарност се врши преку тековно одржување, рехабилитација и изградба на нови објекти за давање на соодветната водна услуга .

Контниот план на ЈП **не е** целосно заснован на "трошковни-центри". Затоа беше подготвена алокација на остварените трошоци и расходи за 2020година, 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 во ***Error! Reference source not found.***. Зато модифицираната Табела 7 од прилог 3 – ТРОШОЦИ ЗА ВРШЕЊЕ НА ВОДНАТА УСЛУГА, се зема како табела која ги содржи сите ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ за вршење на соодветната услуга за сите објекти (вклучително мрежа, црпни станици, пумпи, и др.).

**Табела 1‑11: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга**



Резултатите од анализата на податоците за **а)** оперативните трошоци за извештајната 2020 година, **б)** бараните предвидени трошоци со апликацијата и **ц)** одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види *Табела 4‑2: Оперативни трошоци за вршење на водната* услуга ).

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

1. Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар

* Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат (5.771.353)денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (4.887.140)денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 4.887.140)денари.
* Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 884.213.00)денари , односно во проценти изнесува ( 18.1) %.

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

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

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат ( 32.988 )денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат ( 147.488)денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 147.488)денари.

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( -114.500 )денари односно во проценти изнесува ( -77.6 ) %.

Отстапувањето се должи на помалку дефеци во текот на редовното работење на ЈП Солидарност Виница.

1. Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат (0 ) денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат ( 52.326 )денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 52.326)денари.

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( - 52.326) денари ,односно во проценти изнесува -100%.

1. Бруто плати

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат ( 13.377.584) денари , планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (15.273.607)денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 15.273.607)денари.

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (-1.896.023 )денари, односно во проценти изнесува ( -12.4 )%

Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ е поради намалување на бројот на вработени на неопределено време по основ на пензионирање и на технолошки вишок, а е зголем бројот на лица за привремено вработување.

1. Други услуги

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат ( 3.026.132 )денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат ( 1.256.091)денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (1.256.091)денари .

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( 1.770.041)денари, односно во проценти изнесува ( 140,9) % .

Поради обврската за исплата на плата за работници ангажирани на привремено вработување .

1. Останати и вонредни трошоци

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат (1.299.527)денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (1.944.356)денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесува ( 1.944.356) денари .

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат ( -644.829 )денари, односно во проценти изнесува (-33.2 ) % .

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

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

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат ( 104.371 )денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат (10.274) денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (10.274) денари .

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (94.097)денари, односно во проценти изнесува ( 915.9 ) % .

1. **Вкупно оперативни трошоци**

-Реализираните трошоци за 2020 година изнесуваат (23.611.955)денари, планираните трошоци со апликацијата изнесуваат ( 23.571.282 )денари, одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (23.571.282) денари .

-Отстапувањата на реализираното во однос на одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ изнесуваат (40.673)денари, односно во проценти изнесува (0.2 ) %

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

Остварената Пондерирана просечна тарифаза 2020година изнесува 28.48 ден/m³ (види: **Error! Reference source not found.** и **Error! Reference source not found.**

**Табела 1‑12: Пресметување на пондерирана просечна тарифа-TCM**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2020** | |  |  |  |
| ***ЈП “Солидарнпост“ Виница- Водоснабдување*** |  | **2020** | **2020** | **2020** |
| ***Корисници на услугата за водоснабдување - категорија потрошувачи*** |  | **Тарифа мкд/м3** | **Количина  м3** | **Износ мкд** |
| **Домаќинства** |  | 24,83 | 686.924 | 17.056.317 |
| **Останати** |  | 48,50 | 125.361 | 6.080.019 |
|  |  | 0,00 | 0 | 0 |
| ***Остварена пондерирана просечена тарифа*** |  | **Тарифа мкд/м3** | **Количина  м3** | **Износ мкд** |
| **Водоснабдување** |  | **28,48** | **812.285** | **23.136.336** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2020** | |  |  |  |  |
| ***ЈП “Солидарнпост“ Виница- Водоснабдување*** |  | **ЈКП Реализирано** | **ЈКП  Барање** | **РКЕВУ  Решение** | **Реализирано-Одобрено %** |
| ***Пондерирана просечена тарифа*** |  | **2020** | **2020** | **2020** | **2020** |
| **Водоснабдување** | **мкд/м3** | **28,48** | **26,84** | **26,12** | **9,05%** |

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

* 1. **Реализација на клучните индикатори и таргети**

Oстварените вредности на остварените клучните индикатори на успешноста за 2020 година во однос на ТАРГЕТИТЕ, наведени во Бизнис Планот, оние кои се потврдени од страна на РКЕВУ се дадени во

**L**

1. **Листа на главни индикатори**

Главните индикатори на успешноста за извештајната 2020 година се прикажани во Табела 5‑1..

**Табела 1‑14: Вредности на клучните индикатори**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Солидарност-Виница*** | | **ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ** |  |  |
| Реф. |  | **Назив на индикаторот** | **Единица** | **2020** |
|  |  |  |  |  |
|  |  | ***Сите услуги*** |  |  |
| 1 |  | Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа) | мкд/месечно | 283 |
| 4 |  | Просечна месечна сметка по домакинство за сите водни услуги (тарифи + надоместоци + ДДВ) | мкд/месечно | 371 |
| 5 |  | Економска достапност | % | 1,18% |
| 6 |  | Денови на наплата на побарувањата од сите услуги | денови | 412 |
| 8 |  | Денови на плаќање на долговите за сите услуги | денови | 103 |
|  |  | ***Водоснабдување*** |  |  |
| 9 |  | Коефициент на покриеност со услуги за снабдување вода за пиење | % | 78% |
| 10 |  | Производство на вода | литри/лица/ден | 360 |
| 11 |  | Производство на вода | m3/корисник/месечно | 31 |
| 12 |  | Потрошувачка на домаќинства | m3/домаќинство/ годишно | 139 |
| 13 |  | Вкупна фактурирана потрошувачка на вода | литри/лица/ден | 147 |
| 14 |  | Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата | литри/лица/ден | 125 |
| 15 |  | Сопствено производство на вода | % | 100% |
| 16 |  | Набавена вода | % | 0% |
| 17 |  | Коефициент на исполнување на квалитетот на водата | % | 94% |
| 18 |  | Коефициент на покриеност со функционални водомери | % | 98% |
| 19 |  | Ефикасност на фактурирањето за вода | % | 100% |
| 20 |  | Ефикасност на наплатата за водоснабдување | % | 75% |
| 21 |  | Неприходована вода | % | 59% |
| 22 |  | Дневна постојаност на услугата | часови / ден | 24 |
| 23 |  | Годишна постојаност на услугата | денови/година | 365 |
| 24 |  | Вработени во водоснабдување | Вработени /1000 корисници | 6,6 |
| 25 |  | Специфична потрошувачка на енергија - водоснабдување | kWh / m3 | 0,09 |
| 26 |  | Коефициент на мапирање на мрежата за водоснабдување | % | 2% |
| 27 |  | Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа | % | 8,3% |
| 28 |  | Коефициент на испади (пукања) на цевките | испади/km/година | 4,82 |
| 29 |  | Просечна пондерирана тарифа - водоснабдување | МКД / м3 | 28,48 |
| 30 |  | Покривање на трошоците - вода | % | 98% |
| 31 |  | Покривање на трошоците (наплатено) вода | % | 73% |
| 32 |  | Оперативни трошоци за работење и одржување - Водоснабдување | МКД/корисник | 4.480 |
| 33 |  | Трошоци за одржување - Водоснабдување | МКД/корисник | 1.942 |
| 34 |  | Поврат на трошоци - Водоснабдување | % | 95% |