

**ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ  
НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ**

**Прочистување на отпадни води**

**за**

**2020**

**ЈП Колекторски систем Скопје**

**Март 2021**



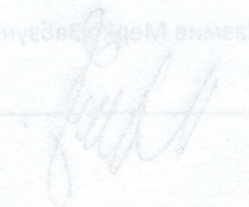
Содржина

Изјава.....	3
Извршно резиме .....	4
Вовед.....	5
<b>1 Основни податоци за давателот на водната услуга .....</b>	<b>6</b>
1.1 Институционална поставеност.....	7Error! Bookmark not defined.
1.2 Управување и организациона структура.....	8
1.3 Кадровска структура.....	9
<b>2 Количини на вода.....</b>	<b>11</b>
2.1 Прочистена отпадна количина на вода .....	11
2.2 Трошок за прочистена отпадна .....	11
<b>3 Обекти за собирање и прочистување на отпадни води .....</b>	<b>13</b>
3.1 Приклучен конзум .....	13
3.2 Одржување на објектите за собирање и прочистување на отпадни води .....	13
3.3 Опис на реализирани инвестиции .....	16
<b>4 Грижа за потрошувачите .....</b>	<b>19</b>
<b>5 Финансиски извештаи .....</b>	<b>20</b>
<b>6 Оценка за реализација на планот.....</b>	<b>21</b>
6.1 Информации во врска со спроведувањето на тарифите и надоместоците .....	21
6.2 Вредностите на клучните индикатори .....	22
6.3 Оценка за реализација на планот .....	24
<b>7 Листа на главни индикатори.....</b>	<b>25</b>

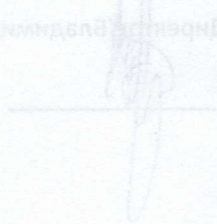
**Листа на табели**

Табела 0-1: Тековна тарифа за прочистување на отпадни води за 2020 одобрена од Советот на Општина Струга.....	5
Табела 1-1: Организациона структура ЈП Колекторски систем Скопје (2020) .....	8
Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Колекторски систем Скопје (2020) .....	9
Табела 2-1: Прочистена отпадна вода за групите на корисници .....	11
Табела 3-1: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи.....	13
Табела 3-2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга.....	14
Табела 3-3: Инвестиции според стапка на амортизација.....	16
Табела 3-6: Инвестиции според називот.....	17
Табела 6-1: Спроведување на тарифата .....	21
Табела 6-2: Пресметување на пондерирана просечна тарифа .....	22
Табела 6-3: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2020.....	22
Табела 6-4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети.....	22
Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори .....	25

Име и Презиме на Директорот на ЈП Колекторски систем




Име и Презиме на Директорот на ЈП Колекторски систем




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

Овој извештај се однесува на спроведувањето на утврдените тарифи за прочистување на отпадни води за календарската 2020 година.

Извештајот содржи резиме на реализацијата на Бизнис Планот и Планот за прилагодување на тарифите за прочистување на отпадни води, каде се анализирани реалните остварувањата и отстапувањата од планираните вредности за календарската 2020 година за:

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

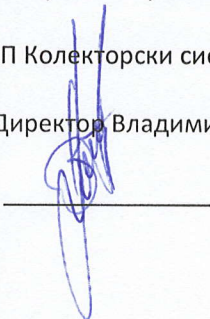
Исто така во Извештајот се анализираат *Клучните индикатори на успешноста* во однос *Таргетите* поставени во БП (Бизнис План) и се оценува напредокот во обезбедување на подобри и одржливи водни услуги за населението во општината.

ЈП Колекторски систем потврдуваат дека вредностите на податоците дадени во извештајот се веродостојни и ја отсликуваат реалната фактичка состојба.

ЈП Колекторски систем 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 Колекторски систем.


ЈП Колекторски систем

Директор Владимир Алексијоски



Претседател на Управен Одмор

Назмие Мерко Забзун



## Извршно резиме

---

Целта на изготвување на Извештај за спроведување на уврдените тарифи за 2020 (Извештај) е да обезбеди алатка за управувачката структура на ЈП Колекторски систем за корекција во приоритизацијата на инвестициите во прочистување 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 2020 година за претпријатието за водната услуга прочистување 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).

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 и ќе се предложи повторно барање до РКЕ.

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 2020 е спроведен од страна на работната група составена од клучниот кадар на ЈП Колекторски систем.

По изготвувањето на Извештајот за спроведување на уврдените тарифи за 2020 за водната услуга прочистување на отпадни води ќе се достави до Управниот одбор и Надзорниот одбор на ЈП Колекторски систем.



ЈП Колекторски систем подготви План за Прилагодување на тарифите и навремено го доставува на РКЕ (со пријава од 15.09.2017 година) заедно со нацрт Бизнес 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 прочистување на отпадни водиза ЈП Колекторски систем за регулираниот период од 2018 до 2020 година.

Решението на Регулаторната комисија УП1 бр.08-154/17 беше усвоено на 19.01.2018 година со кое се определи Тарифа за Прочистување на отпадни води за 2020 година и тоа:

Просечна тарифа за 2020година е 16,90 МКД / м3.

Минималениот и максималениот опсег е даден во 12,89 %

Во Извештајот подолу се прикажани пресметките за тарифите за прочистување на отпадни води според барањето на ЈП Колекторски систем 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.10-2589/2 од 01.06.2018 кои се во согласност со одлуката на Регулаторната комисија. (види Табела 0-1): Тековни тарифи пропишани од Советот на Општина Струга

Табела 0-1: Тековна тарифа за прочистување на отпадни водиза 2020 од Советот на Општина Струга

ЈП Колекторски систем - Прочистување на отпадни води

Тарифа		2020
Тарифа за прочистување на отпадни води- домаќинства	мкд/м3	16,66
Тарифа за прочистување на отпадни води- Останати корисници	мкд/м3	26,70

Тарифите се применуваат од 01.01.2020 година.

## 1 Основни податоци за давателот на водната услуга

---

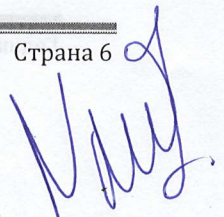
### 1.1 Основни податоци на ЈП Колекторски систем Скопје

Јавното претпријатие Колекторски систем е основано заради вршење на дејност од јавен интерес – комунални дејности од областа на заштита на животната средина, односно собирање, одведување, и прочистување на отпадни води преку канализациони системи со пречистителни станици ( колекторски системи) и нивно испуштање во реципиент за заштита на Охридското езеро.

ЈП Колекторски систем е основано со одлука на Влада на Република Северна Македонија за основање на Јавно претпријатие Колекторски систем (Сл.весник на РМ бр 242/18) заради вршење на јавна дејност од јавен интерес- комунална дејност од областа на заштита на животната средина односно собирање, одведување и прочистување на отпадни води преку канализациони системи со пречистителни станици и нивно испуштање во реципиент за заштита на Охридското езеро.

ЈП Колекторски систем е наследник на МЈП Проаква Струга која е ликвидирана врз база на Делбен биланс заклучно со 30.06.2019 година помеѓу работните единици во нејзин состав утврдено со Нотарски акт за поделба ОДУ 721/2019 и ОДУ 722/2019 од 04.11.2019 година од страна на Нотар Васил Кузманоски од Охрид.

Во Делбениот биланс се дефинирани средствата, капиталот и обврските на трите правни наследници на ликвидираната МЈП Проаква Струга т.е ЈП Водовод Охрид, ЈП Водовод и канализација Струга и ЈП Колекторски систем. Конечната ликвидација на МЈП Проаква е на ден 23.12.2019 година.



## 1.1. Институционална поставеност

Со Формирањето на новото Јавно Претпријатие има измени и во управувачката структура:

Органи на управување на ЈП Колекторски систем Скопје се:

- Управен одбор составен од 5(пет) членови, со мандат од 4(четири) години кои ги именува и разрешува Влада на Република Северна Македонија.
- Надзорен одбор за контрола на материјално-финансиско работење, составен од 5(пет) членови, со мандат од 4(четири) години кои ги именува и разрешува Влада на Република Северна Македонија
- Директор - Владимир Алексијоски

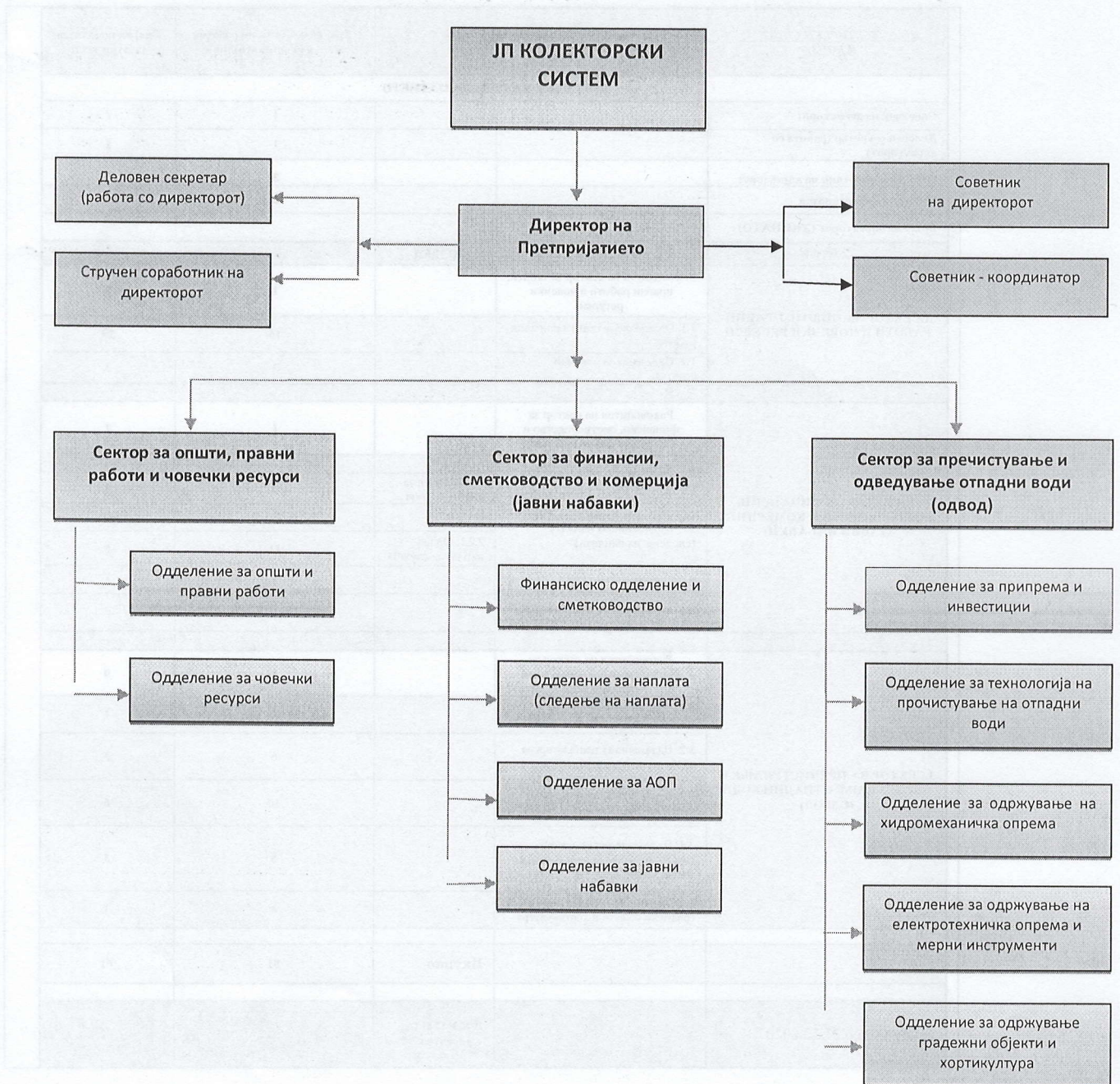
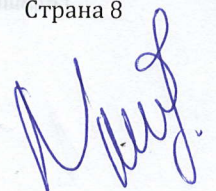
Во областа на давањето на услуги основна дејност на ЈП Колекторски систем е Отстранување на отпадни води 37.00



## 1.2 Управување и организациона структура

Моменталната екипираност и организациона структура за 2020год. е претставена во Табела 1-1: Организациона структура ЈП Колекторски систем Скопје(2020)

Табела 1-1: Организациона структура ЈП Колекторски систем Скопје(2020)

### 1.3 Кадровска структура

Моменталната екипираност за 2020 год. е претставена во Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Колекторски систем - Скопје

Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ЈП Колекторски систем-Скопје 2020 год.

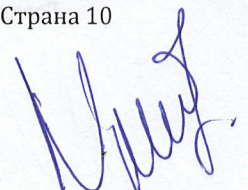
ЈП КОЛЕКТОРСКИ СИСТЕМ - СКОПЈЕ			Број на предвидени работни места по систематизација	Број на пополнети работни места
<b>ДИРЕКТОР НА ПРЕТПРИЈАТИЕТО</b>				
Советник на директорот			1	/
Деловен секретар (работа со директорот)			1	1
Стручен соработник на директорот			3	0
Советник - координатор			2	0
Возач на директорот (УКИНАТО)				
<b>СЕКТОР</b>	<b>ОДДЕЛЕНИЕ</b>	<b>ОДДЕЛ</b>		
1. СЕКТОР ЗА ОПШТИ, ПРАВНИ РАБОТИ И ЧОВЕЧКИ РЕСУРСИ	Раководител на сектор за општи, правни работи и човечки ресурси		1	1
	1.1. Одделение за општи и правни работи		16	13
	1.2. Одделение за човечки ресурси		3	3
2. СЕКТОР ЗА ФИНАНСИИ, СМЕТКОВОДСТВО И КОМЕРЦИЈА (ЈАВНИ НАБАВКИ)	Раководител на сектор за финансии, сметководство и комерција (јавни набавки)		1	/
	2.1. Финансиско одделение и сметководство	2.1.1. Оддел за план и анализа	4	2
			3	1
	2.2. Одделение за наплата (следење на наплата)	2.2.1. Оддел наплата служба	4	4
			11	8
	2.3. Одделение за АОП		3	3
2.4. Одделение за јавни набавки		5	5	
3. СЕКТОР ЗА ПРЕЧИСТУВАЊЕ И ОДВЕДУВАЊЕ ОТПАДНИ ВОДИ (ОДВОД)	Раководител на сектор за пречистување и одведување отпадни води		1	0
	3.1. Одделение за припрема и инвестиции		3	1
	3.2. Одделение за технологија на пречистување на отпадни води		6	3
	3.3. Одделение за одржување на хидро механичка опрема		10	6
	3.4. Одделение за одржување електротехничка опрема и мерни инструменти		5	3
	3.5. Одделение за одржување градежни објекти и хортикултура		8	7
		<b>Вкупно</b>	91	61
заклучно со 31.12.2020		<b>ВКУПНО:</b> + директор	92	62

По основ на поделбата на МЈП Проаква и формирањето на новото претпријатие ЈП Колекторски систем дел од вработените од другите работни единици се превземени во ЈП

Колекторски систем со цел доекипирање и поефикасно и непречено работење на претпријатието. Со тоа се наметна потребата за донесување на нов Правилник за промена на систематизацијата со кои се укинати некои работни места за сметка на нив се воведени нови работни места но со запазување на бројот на предвидени работни места. Правилникот е донесен во 2020 година.

**Забелешка:**

Моменталната екипираност за 2020 година (Табела 1-2: Преглед пополнетите работни места во ) 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 Прочистена отпадна количина на вода

Собраната и одведената количина на вода за сите категории на потрошувачи изнесува 3.388.812 м<sup>3</sup> Табела 6-1: Спроведување на тарифата и Табела 2-1: Прочистена отпадна вода за групите на корисници .

Табела 2-1: Прочистена отпадна вода за групите на корисници

JP Колекторски систем - Прочистување на отпадни води		JKП Реализирано	JKП Барање	РКЕ Решение	Планирано- Остварено
Фактурирана прочистување на отпадни води		2020	2020	2020	2020
Волумен на прочистување на отпадни води за домаќинства	м3/год.	2.599.245			
Волумен на прочистување на отпадни води за останати	м3/год.	789.567			
<b>Вкупно фактурирана прочистување на отпадни води</b>	<b>м3/год.</b>	<b>3.388.812</b>	<b>3.422.819</b>	<b>3.578.771</b>	<b>-5,3%</b>

Почистена отпадна количина на вода е 3.388.812 , 5.3% помалку од решението на РКЕ 3,578,771

Количините на прочистени отпадни водиводи во м3 по категории на потрошувачи се дадени во Табела 2-1: Прочистена отпадна вода за групите на корисници.

#### Забелешка:

- На платформата на РКР, во делот 1. **Количини на вода**, во делот г. **Прочистена вода**, во Поле в.1 „**прочистена вода**“ во 2020 година, податокот се однесува на **Вкупно фактурирана количина на прочистена отпадна вода** (м<sup>3</sup>).
- Тоа е всушност фактурираниот износ на прочистена отпадна вода за сите категории на потрошувачи. Платформата за оваа информација има само едно поле и не можат да се внесат податоци за сите категории поединечно

### 2.2 Трошок за прочистена отпадна вода

JP Колекторски систем не води сметководствена евиденција за трошок за прочистена отпадна вода.

**Забелешка:**

Полето 6.2 – „трошок за прочистена вода“ од платформата на РКР, во делот 1. Количини на вода, во делот г Прочистена вода, во Поле г.2., Трошок за прочистена вода е внесен податок за износот за ТРОШОЦИ за прочистена отпадна отпадна вода во денари (Оперативни трошци + амортизација

Категорија	Износ	Процент	Износ	Процент
1. Количини на вода	12.382	100%	12.382	100%
г. Прочистена вода	12.382	100%	12.382	100%
г.2. Трошок за прочистена вода	12.382	100%	12.382	100%

Забелешка: На платформата на РКР, во делот 3 ВОДОВОДНА МРЕЖА, во Поле 3.3 „Платформен консум“ е прикажана Табела 3-1: Количини на услугата според категоријата на потрошувачи

### 3 Објекти за собирање и прочистување на отпадни води

#### 3.1 Приклучен конзум

ЈП Колекторски систем врши услуга во сервисното подрачје на одговорност на територијата на град Охрид, како и на територијата на град Струга и околните села и населени места на териториите на Општините Охрид и Струга.

Вкупниот број на корисници на услугата прочистување на отпадни води е 42.262 . структурата на корисниците по категорија на потрошувачи е дадена во Табела 3-1: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи подолу.

Табела 3-1: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

<i>ЈП Колекторски систем - Прочистување на отпадни води</i>		Реализирано	ЈКП барање	РКЕ решение	Планирано-Остварено
		2020	2020	2020	2020
<b>Корисници на услугата за прочистување на отпадни води</b>					
Корисници на услугата прочистување на отпадни води - домаќинства	Бр .	39.029			
Корисници на услугата прочистување на отпадни води - останати	Бр .	3.233			
<b>Корисници на услугата за прочистување на отпадни води - ВКУПНО</b>	Бр .	<b>42.262</b>	<b>41.837</b>	<b>41,837</b>	<b>1.01%</b>

Бројот на корисници за прочистна отпадна вода е поголем за 1.01% во споредба со барањето и решението на РКЕ

**Забелешка:**

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во Поле 3.3 „ Приклучен конзум “ е прикачена Табела 3-1: Корисници на услугата според категоријата на потрошувачи

#### 3.2 Одржување на објектите за собирање и прочистување на отпадни води

Одржувањето на објектите за прочистување на отпадни води во ЈП Колекторски систем се врши преку тековно одржување, рехабилитација и изградба на нови објекти за давање на соодветната водна услуга .

Контниот план на ЈП Колекторски систем целосно е заснован на "трошковни-центри". Трошоците за услугите за поддршка (заеднички расходи) се дистрибуираат по останати "центри" и се вклучени во соодветните полиња на во Табела 3-2: *Оперативни трошоци за*

вршење на водната услуга. Зато модифицираната Табела 7 од прилог 3 – ТРОШОЦИ ЗА ВРШЕЊЕ НА ВОДНАТА УСЛУГА, се зема како табела која ги содржи сите ОПЕРАТИВНИ ТРОШОЦИ за вршење на соодветната услуга за сите објекти (вклучително мрежа, црпни станици, пумпи, и др.).

Табела 3-2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга

Табела 7  
ТРОШОЦИ ЗА ВРШЕЊЕ НА ВОДНА УСЛУГА  
ПРЕТПРИЈАТИЕ: ЈП Колекторски систем Скопје  
Вид на водна услуга: Прочистување на отпадни води

Ред. Бр.	ТРОШОЦИ	Реализирано		КЈР барање 2020	РКЕ решение 2020	Планирано-Остварено 2020
		2019	2020			
1.1	Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар	12.318.643	12.270.605	17.363.973	16.808.242	-26.99
1.2	Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување	2.763.228	5.280.486	1.140.806	746.086	607,7
1.4	Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема	0	27.107	0	0	
1.5	Бруто плати	20.372.758	27.431.412	20.396.345	19.359.736	41.7
1.6	Менаџерски плати и менаџерски награди (дел од годишната бруто плата-точка 1.5)					
1.7	Други услуги	3.402.848	3.029.174	3.148.258	2.552.329	18.7
1.8	Останати и вонредни трошоци	1.991.120	3.221.274	2.231.649	1.988.059	62
1.9	Даноци, придонеси и други давачки кои не зависат од резултатот на работењето	87.485	214.130			
1	Вкупно оперативни трошоци	40.936.082	51.474.188	44.281.031	41.454.452	24.1

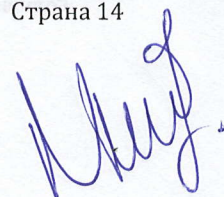
Резултатите од анализата на податоците за а) оперативните трошоци за извештајната 2019 година, б) бараните предвидени трошоци со апликацијата и ц) одбрените трошоци од страна на регулаторот се наоѓа во модифицираната табела бр. 7 (види Табела 3-2: Оперативни трошоци за вршење на водната услуга ).

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

1) Материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар

- Реализираните трошоци се 12,270,605 планираните трошоци со апликацијата 17,363,973 одобрени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 16,808,242
- Отстапувања во -4,537,637 отстапување за -26,99%
- Поради ситуацијата со пандемијата голем дел од планираните и потребните набавки не се реализираа.

2) Трошоци за тековно одржување, ремонт и услуги за одржување



- Реализираните трошоци 5,208,486 планираните трошоци со апликацијата 1,140,806 одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 731,086
- Отстапувања во 4,534,400, отстапување за 607,7%
- Заради санација на дефектите на препупните станици ,а со цел непречено работење на истото се зголемени трошоците за тековно одржување.Околу 84% од овие трошоци се за податоците кои ги земаме од Јавните претпријатија ЈП Водовод Охрид и ЈП Водовод и канализација Струга.

3) Трошоци за осигурување на градежни објекти и опрема

Реализираните трошоци 27,107 планираните трошоци со апликацијата 0, одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 0

Бруто плати

Реализираните трошоци 27,431,412 планираните трошоци со апликацијата 20,396,345 одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 19,359,736

- Отстапување за 8,071,676, односно 41,7% се должи на тоа што во 2019 година беа превземени работници од другите работни единици заради поефикасно и непречено работење и од законското зголемување на минималната плата.

4) Други услуги

Реализираните трошоци 3.029.174 планираните трошоци со апликацијата 3.148.258, одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 2.552.329

- Отстапување за 476.845 односно 18.7%
- Најголем дел од овие трошоци се за нотарски и адвокатски услуги предизвикани од поделбата на МЈП Проаква ,кои не беа предвидени во апликацијата. Исто така дополнителен трошок е и закупнината за новите деловни простории.

5) Останати и вонредни трошоци

- Реализираните трошоци 3.221.274 планираните трошоци со апликацијата 2,231.649 одоврени прифатливи трошоци од страна на РКЕ 1.988.059
- Отстапување 1.233.215, односно 62%
- Во овој дел најголемо зголемување имаме кај трошоците за Управен одбор и Надзорен одбор, кој трошок претходно се делеше на три делови сега со формирањето на новото претпријатие целиот паѓа на наш товар.

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

- Претходните години овие трошоци беа 0 ден заради тоа во решението и барањето не се предвидени , во 2020 година изнесуваат 214.130



### Вкупно оперативни трошоци

Реализираните трошоци 51.474.252, планираните трошоци со апликацијата 44.281.031 одобрени прифатливи трошоци од страна на 41.454.452

- Отстапувањето е за 24.1%
- Вкупните трошоци се повеќе од одобрените од РКЕ за 10,019,800

### 3.3 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 ата. Табела 3-3.

Во неа се прикажани реализирани инвестиции за извештајната година, планираните инвестиции од БП ,одобрените инвестиции од страна на РКЕ и отстапувањата. Табела 3-3: Инвестиции според стапка на амортизација

Реден број	Опис	Реализирано	КЈР барање 2020	РКЕ решение 2020	Планирано -Остварено 2019
		2020			
1	Земјишта и шуми				0.0%
2	Градежни објекти				0.0%
	Градежни објекти (2.5%)		100,000	100.000	0.0%
	Градежни објекти (3.0%)		0	0	0.0%
	Градежни објекти (5.0%)		0	0	0.0%



	Градежни објекти (10.0%)			0	0	0.0%
3	Постројки и опрема					0.0%
	Постројки и опрема (5.0%)			0	0	0.0%
	Постројки и опрема (10.0%)			1,500,000	1,500,000	0.0%
	Постројки и опрема (25.0%)	2,236,134		600,000	600,000	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	0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (10.0%)			0	0	0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (20.0%)	908,440		0	0	0.0%
	Алат, погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни средства (25.0%)			0	0	0.0%
5	Останати материјални средства					0.0%
	Останати материјални средства (25.0%)			0	0	0.0%
	Останати материјални средства (3.0%)			0	0	0.0%
	Останати материјални средства (10.0%)			4,000,000	4,000,000	0.0%
6	Нематеријални средства (20.0%)			0	0	0.0%
	<b>ВКУПНО</b>	<b>3,144,574</b>		<b>6,200,000</b>	<b>6,200,000</b>	<b>0.0%</b>

Податоците за планираните, одобрените (од страна на РКЕ) и реализираните инвестиции за извештајната година сепоред називот на инвестицијата се прикажани во Табела 3-4.

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

Табела 3-4: Инвестиции според називот

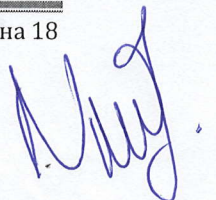
Категорија	Реализирано 2020	КЈР барање 2020	РКЕ решение 2020	Планирано- Остварено 2020
Инсталација на SKADA систем	0 ден.	4,000,000	4,000,000	0%
Кондензатори за компензација на реактивна енергија	0 ден.	100,000	100,000	0%
Пастеризација на активен мил добиена со дехидрирана филтер преса	0 ден.	500,000	500,000	0%
Покривање на црпен базен	0 ден.	100,000	100,000	0%
Цистерна за црпење и шмукање на отпад	0 ден.	1,500,000	1,500,000	0%
Персонални компјутери	564,227 ден.	0 ден.	0 ден.	0%
Лап топи	92,278 ден.	0 ден.	0 ден.	%
Принтери	117,230 ден.	0 ден.	0 ден.	%
Сервер	62,400 ден.			
Канцелариски мебел	908,440 ден.			
Софтвер	1,400,000 ден.			
<b>ВКУПЕН ИЗНОС</b>	<b>3,144,574 ден.</b>	<b>6,200,000</b>	<b>6,200,000</b>	<b>%</b>

- Реализираните инвестиции 3,144,574 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 6,200,000 и одорените инвестиции на РКЕ 6,200,000
- Помалку е реализирано за 3,055,426,
- Со започнувањето со работа на новото јавно претпријатие и со преселувањето во нови канцелари во 2020 година заради непречено започнување со работа беа набавувани канцелариски мебел, компјутери, принтери, софтвер и сервер.
- Заради избегнување на еколошка катастрофа, на крајот на 2019 година започната е голема реконструкција и санација на целиот колекторски систем. Средствата се Грант од РСМ, обезбедени се со ребаланс на буџетот на РСМ за 2019 и со план програма за 2020. Во 2020 година беше извршена реконструкцијата и санацијата на

колекторскиот систем во делот кој беше предвиден и планиран во износ од 205,557,529 денари .

**Забелешка:**

- На платформата на РКР, во делот 3. **ВОДОВОДНА МРЕЖА**, во Поле 3.4 „ **Опис на реализирани инвестиции** “ се прикачени ата.Табела 3-3: Инвестиции според стапка на амортизација  
Табела 3-4: Инвестиции според називот



#### 4 Грижа за потрошувачите

Во 2020 година и годините претходно ЈП Колекторски систем и Р.ЕКолектор Струга не се водеше евиденција за барањата на потрошувачите, но со отпочнувањето со работа на наплатниот пункт и одделението на односи со јавност во 2021 год. Се започна со генерирање на овие податоци и информации.

##### Забелешка:

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

Сметководствениот систем, со поделбата односно од 23.12.2019 година започна да се води самостојно од страна на службите на ЈП Колекторски систем, кој е добро развиен и ги задоволува во поголем дел потребите за законско задолжително известување. На квартална основа, ЈП Колекторски систем подготвува анализа на остварените резултати и на годишно ниво - Годишен извештај со финансиски извештаи

- a. Билансот на состојба
- b. Билансот на успех ( остварена добивка/загуба)
- c. Промена во главнината
- d. Паричните текови
- e. Применетие сметководствени политики
- f. Други извештаи кои се изработуваат согласно законската регулатива во Република Северна Македонија

ЈП Колекторски систем како наследник на МЈП Проаква Струга е задоволна од добиената и остварена тарифа за 2020 год. која ги покрива трошоците на претпријатието.

Во текот на 2020 год извршена е голема санација на целиот Колекторски систем и 18 препумпни станици, активности кои не беа предвидени со бизнис планот. Како новформирано претпријатие беше потребно да се опремаат новите простории и да се набават средства за работа. Со оглед на слабата екипираност во следниот период потребни се дополнителни вработувања со цел непречено работење на претпријатието.

Сето ова ќе доведе до зголемување на трошоците кои не беа предвидени со Бизнис Планот.

Изготвените квартални извештаи и Годишниот Извештај се разгледуваат од страна на менаџментот, Надзорниот и Управниот Одбор на ЈП Колекторски систем. За потребите на менаџментот се изготвуваат и месечни извештаи, податоци и анализи.

**Забелешка:**

- На платформата на РКР, во делот **5 ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**, во соодветни полиња се прикачуваат фајлови
- Билансот на состојба
- Билансот на успех ( остварена добивка/загуба)
- Промена во главнината
- Паричните текови
- Применетие сметководствени политики
- 



## 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.

Табела 6-1: Спроведување на тарифата

ПРЕСМЕТУВАЊЕ НА РЕГУЛИРАН ПРИХОД И ТАРИФА  
ПРЕТПРИЈАТИЕ: ЈП Колекторски систем  
Вид на водна услуга: Прочистување на отпадни води

Реден број	Опис	Реализирано	ЈКП	РКЕ	План.- Оствар.
		2020	2020	2020	2020
1	Оперативни трошоци (О)	51,474,188	44,281,031	41,454,452	-19,4%
2	Амортизација (D)	16,985,326	14,543,919	14,543,919	-14,4%
3	Средства за ликвидност (LC)		7,074,949	339.615	
	процент за утврдување на средствата за ликвидност ( $\sigma$ )				
4	Принос на регулирани средства (RA)		11,924,537	11,924,537	
5	Останати приходи остварени при вршење на водната услуга		0	0	
6	<b>РЕГУЛИРАН ПРИХОД (MAR) ( 1 + 2 + 3 + 4 -5)</b>	64,384,857	77,824,436	68,262,523	1,06%
7	Испорачана/одведена количина на вода (m <sup>3</sup> )	3,388,812	3,422,819	3,578,771	6,02%
8	Просечна тарифа по (ден/m <sup>3</sup> ) (9+10)/2	18,99	19,48	16,90	11,5%
9	Минимална тарифа по (ден/m <sup>3</sup> )		16,21	14,72	
10	Максимална тарифа по (ден/m <sup>3</sup> )		22,74	19,07	

Просечната остварена тарифа за 2020 година изнесува 18,99 и е за 0,4% пониска од максимално дозволената од РКЕ која изнесува 19,07

Оперативните трошоци, реализирани се 51,474,188, бараните од наша страна се 44,281,031 а одобрени од РКЕ се 41,454,452 има отстапувања за 19,4%

- Реализиранта амортизација е 16,985,326 бараната од наша страна е 14,543,919 а одобрена од РКЕ 14,543,919, реализираната амртизација е поголема од одобрената за 14,4%
- Реализираните приходи се 64,384,857 и се малку пониски од одобрените како резултат на помалку прочистена отпадна вода, бараните од наша страна се 77,824,436 и одобрените од РКЕ 68,262,523 отстапувањето е за 1,06 %
- Физичкиот обем на фактуриранта вода покажува пораст на 3,388,812 во споредба со барањето на КЈП 3,422,819 и решението на РКЕ 3,578,771 отстапувањето е од 6,02%

### Тарифи по категории на потрошувачи

Остварената Пондерирана просечна тарифа за 2020 година изнесува 18,99 ден/м<sup>3</sup> (види: Табела 6-1: Спроведување на тарифата и Табела 6-2).

Пресметката на **Пондерираната просечна тарифа** е дадена во.

Табела 6-2: Пресметување на пондерирана просечна тарифа

**ЈП Колекторски систем - Прочистување на отпадни води**

Пресметување на пондерирана просечна тарифа за 2018	Тарифа мкд/м <sup>3</sup>	Количина м <sup>3</sup>	Износ мкд
Домаќинства	16,66	2,599,245	43,303,427
Останати	26,70	789,567	21,081,430
<b>Остварена пондерирана просечна тарифа</b>	<b>Тарифа мкд/м<sup>3</sup></b>	<b>Количина м<sup>3</sup></b>	<b>Износ мкд</b>
Прочистување на отпадни води	18,99	3,388,812	64,384,857

Просечната остварена тарифа за 2020 година изнесува 18,99 и е за 0,42% пониска од максимално дозволената од РКЕ која изнесува 19,07

Отстапувањата на остварената **Пондерирана просечна тарифа** (ден/м<sup>3</sup>) од планираната тарифа предложени со барањето, и одобрената тарифа од страна на РКЕ (според Решението), се дадени во Табела 6-3.

Табела 6-3: Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2020

**Споредба на пондерирана просечна тарифа за 2020**

**ЈП Колекторски систем - Прочистување на отпадни води**

Пондерирана просечна тарифа	ЈКП Реализирано	ЈКП Барање	РКЕ Решение	Планирано-Остварено
	2020	2020	2020	2020
Прочистување на отпадни води мкд/м <sup>3</sup>	18,99	19,48	16,90	12,3%

Просечната остварена тарифа изнесува 18,99 ден/м<sup>3</sup> и е за 12,3% повисока од одобрената просечна тарифа од страна на РКЕ.

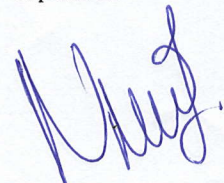
**Забелешка:**

- 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

**6.2 Вредностите на клучните индикатори**

Остварените вредности на остварените клучните индикатори на успешноста за 2020 година во однос на ТАРГЕТИТЕ, наведени во Бизнес Планот, оние кои се потврдени од страна на РКЕ се дадени во

Табела 6-4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети



Број	Клуч	Индикатори на успешноста	Реализирано		КЈР барање 2020	RKE решение 2020	Планирано -Остварено 2020	
			2019	2020				
9	3.1.1	Коефициент на покриеност со услуги за снабдување прочистување на отпадни води	%	62%	62%	61%	61%	101%
40	3.2.1	Коефициент на покриеност со канализација	%	62%	62%			
57	3.3.1	Коефициент на покриеност со услуги за прочистување на отпадни води	%	62%	62%			
22	2.1.1	Дневна постојаност на услугата	часови / ден	24ч	24ч			
21	2.1.2	Неприходвана пречистена вода	%	75.9%	75.4%			
28	2.1.3	Коефициент на испади (пукања) на цевките	испади/км /година	2.51	2.51			
25	2.1.4	Специфична потрошувачка на енергија - прочистување на отпадни води	kWh / m3	0,2	0.31	0,2	0,2	100%
50	2.2.1	Запушувања на канализацискиот систем	запушувања /км/ годишно	-	-			
37	2.2.2	Одвоен систем за одведување на атмосферски води	%	0%	0%			
60	2.3.1	Отпадни води третирани до секундарно ниво (но не и повеќе)	%	100%	100%			
65	2.3.2	Специфична потрошувачка на енергија - прочистување на отпадни води	kWh / m3	0.2	0.31	0,2	0,2	100%
26	3.1.1	Коефициент на мапирање на мрежата за прочистување на отпадни води	%	0	-			
48	3.1.2	Коефициент на мапирање на канализациската мрежа	%	-	-			
33	3.2.1	Трошоци за одржување - Прочистување на отпадни води	МКД/корисник	0	0			
55	3.2.2	Трошоци за одржување - Собирање на отпадни води	МКД/корисник	0	0	0	0	0
70	3.2.3	Трошоци за одржување - Пречистување на отпадни води	МКД/корисник	481	568.9	647	647	-12,05%
27	3.3.1	Стапка на обновување / реновирање на дистрибутивната водоводна мрежа	%	-	-			
49	3.3.2	Стапка на обновување / реновирање на канализациската мрежа	%	-	-			
18	4.1.1	Коефициент на покриеност со функционални водомери	%	-	-			
19	4.1.2	Ефикасност на фактурирањето за пречистувањеза вода	%	100%	100%			
14	4.1.3	Фактурирана потрошувачка на вода од домаќинствата	литри/лица /ден	99.3	98,6			
20	4.2.1	Ефикасност на наплата за сите водни услуги	%	83.1%	84,9%	96%	96%	-11.56%
34	5.1.1	Поврат на трошоци - Прочистување на отпадни води	%	-	-			
56	5.1.2	Поврат на трошоци - Собирање на отпадни води	%	-	-			
71	5.1.3	Поврат на трошоци - Пречистување на отпадни води	%	125%	94.04 %	103%	103%	-0,6%
	5.2.1	Оперативен модул за работни налози	%			Да	Да	
	5.2.2	Оперативен сметководствен модул кој поддржува сметководство по трошковни и профитни центри	%	да	да	Да	Да	
	5.3.1	Задолженост (однос долг/средства)	%	0%	82.12 %			
	5.3.2	Ликвидност (однос тековни средства/краткорочни обврски)	%	%	56.4%			
24	6.1.1	Вработени во прочистување на отпадни води	Вработени /1000 корисници	0.60	0,47			
46	6.1.2	Вработените кои работат на собирање на отпадни води + Вработените кои работат на прочистување на отпадни води	Вработени /1000 корисници	1.49	1,44	1,6	1,6	93%

**Забелешка:**

- На платформата на РКР, во делот 6 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ**, во поле 6.2 **Вредностите на клучните индикатори се прикачува**
- Табела 6-4: Вредности на клучните индикатори и предвидените таргети




### 6.3 Оценка за реализација на планот

- Почистена отпадна количина на вода е 3.388.812 помалку за 5,3% од речението на PKE 3.578.771
- Реализираните трошоци 51.474.188. Планираните трошоци со апликацијата 44.281.031 одобрени прифатливи трошоци од страна на PKE се 41.454.452
- Отстапувањето е за 10.019.800 односно 24.16%
- Реализираните инвестиции 3.144.574 во однос на планираните инвестиции со апликацијата 6.200.000 и одорените инвестиции на PKE 6.200.000
- Помалку е реализирано за 3.055.426
- Поради поделбата на МЈП Проаква и формирањето на новото јавно претпријатие ЈП Колекторски систем голем дел од планираните инвестиции не се реализирани.
- На крајот на 2019 година започната е голема реконструкција и санација на целиот колекторски систем. Во 2020 година беше извршена реконструкцијата и санацијата на колекторскиот систем во делот кој беше предвиден и планиран во износ од 205,557,529 денари. Средствата се Грант од РСМ, обезбедени се со ребаланс на буџетот на РСМ за 2019 и со план програма за 2020.
- Во тек се нови инвестиции во делот на градежи, алати, канцелариски материали и опрема
- Вкупните трошоци се поголеми од одобрените од PKE за 10.019.800
- Билансот на состојба ја покажува состојбата на претпријатието ЈП Колекторски систем Скопјекоја заклучно со 31.12.2020 е 1.037.853.498,
- Биланс на успех ЈП Колекторски систем Скопје заклучно со 31.12.2020 покажува добивка од 8.675.239 денари.
- Паричниот тек покажува намалување на паричните средства на -2.851.476 денари во 31.12.2020
- Пондерираната просечна тарифа е за 12.3% поголема од одобрената од страна на регулаторот.

#### Забелешка:

- На платформата на PKP, во делот 6 **ОЦЕНКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈА НА ПЛАНОТ**, се прикачува „ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА СПРОВЕДУВАЊЕ НА УТВРДЕНИТЕ ТАРИФИ“



Главните индикатори на успешноста за извештајната 2020 година се прикажани во Табела 7-1.

Табела 7-1: Вредности на клучните индикатори

ИЗВЕШТАЈ ЗА ИНДИКАТОРИТЕ НА УСПЕШНОСТ			
Пролетер- Ресен Реф.	Назив на индикаторот	Единица	2020
<b>Сите услуги</b>			
1	Просечна месечна сметка за водоснабдување домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	
2	Просечна месечна сметка за одведување на отпадни води за домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	0
3	Просечна месечна сметка за третман на отпадни води за домаќинства (само тарифа)	мкд/месечно	90,06
4	Просечна месечна сметка по домаќинство за сите водни услуги (тарифи + надоместоци + ДДВ)	мкд/месечно	95,13
5	Економска достапност	%	0.32%
6	Денови на наплата на побарувањата од сите услуги	денови	910
7	Денови на наплата на побарувањата вода, собирање на отпадни води, прочистување на отпадни води	денови	910
8	Денови на плаќање на долговите за сите услуги	денови	3832
<b>Прочистување на отпадни води</b>			
57	Коефициент на покриеност со услуги за прочистување на отпадни води	%	62%
58	Ефикасност на прочистувањето на отпадни води	%	-
59	Отпадни води третирани до примарно ниво (единствено)	%	100%
60	Отпадни води третирани до секундарно ниво (но не и повеќе)	%	100%
61	Отпадни води третирани до терцијарно ниво	%	-
62	Ефикасност на фактурирање за прочистување на отпадни води	%	100%
63	Ефикасност на наплата за прочистување на отпадни води	%	84,9%
64	Вработените кои работат на прочистување на отпадни води	Вработени /1000 корисници	0,47
65	Специфична потрошувачка на енергија - прочистување на отпадни води	kWh / m3	0,31
66	Просечна пондерирана тарифа за прочистување на отпадни води	МКД / м3	18,99
67	Покривање на трошоците - прочистување на отпадни води	%	125%
68	Покривање на трошоците (наплатено) прочистување на отпадни води	%	106%
69	Оперативни трошоци за работење и одржување - Пречистување на отпадни води	МКД/корисник	1218
70	Трошоци за одржување - Пречистување на отпадни води	МКД/корисник	569
71	Поврат на трошоци - Пречистување на отпадни води	%	94,04%

**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