



Republika e Kosovës - Republika Kosova - Republic of Kosovo

ZYRA RREGULLATORE PËR UJËSJELLËS DHE MBETURINA
REGULATORNI URED ZA VODOVOD I OTPAD
WATER AND WASTE REGULATORY OFFICE



6 Mesečni izveštaj RKV – a o ocenjivanju ispunjenih ciljeva uspostavljenih regulatornim procesor za 2010 godini.

Pregledani period: : 1 Januara - 30 Juna 2010

Pripremljen od :
Departamenta za Finansije i Regulatorne Tarife (DFRT /WWRO)

Priština, Oktobar 2010

(DFRT /RUVO)

Predgovor

Ovaj - prvi 6 mesečni *izveštaj za ovu godinu se* odnosi za pregledni period;1 Januar - 30- Juni 2010 koji vrednuje ucinak ispunjenih ciljeva uspostavljenih regulatornim procesor za 2010 godinu, koji daje pregled selam Regionalnih Kompania za Vodene (RKV) usluge kao i sektar kome pripadaju.

Ovaj izveštaj je sataavljen od dva dela, u kome se analizira relativna performansa svake kompanije na osobo i sektora u celini.

Izveštaj pripremljen je na osnovu podataka koje su dale kompanija nasem Departamentu Performanse (DP), prema projektu za Prikupljanje Finansiskih Podataka, Operativnih i Usluga Potrosaca (FPOUP) i njihovo nadgledanja u sistem baze podataka svih sedam regionalnih kompania za usluge vode i kanalizacije.

Sadržaj

1. UVOD	4
2. ADMINISTRATIVNI ASPEKTI	5
3. TARIFNA METODOLOGIJA	5
4. IDENTIFIKACIJA INVESTICIONI, FINACIJSKIH I OPERATIVNIH POKAZATELJA.....	6
REALIZOVANI PODACI TOKOM PRVIH 6 MESECI 2010 GODINE OBRAČUNALI SU SE UZIMAJUĆI U OBZIR CELU GODINU 2010, A ZATIM PODELJENI SU SA DVA (2) U CILJU DA SE DOBIJU 6 MESEČNI PODACI.	6
5. ANALIZA PROIZVODNJE I FAKTURISANJA	6
5.2 Grafički prikaz podataka o proizvedenu i fakturisanu vodu prema RKV-e	8
6. ANALIZA OPERATIVNIH TROŠKOVA	11
6.1 Pokrivenost opštih operativnih troškova od iznos naplate.....	14
6.2 Grafički prikaz podataka za operativne troškove prema RKV-e	15
7. ANALIZA FAKTURISANJA I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
7.2 GRAFIČKI PRIKAZ FAKTURISANJA I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI	18
8. KAPITALNE INVESTICIJE	19
8.1 PLANIRANE KAPITALNE INVESTICIJE.....	21
8.2 Kapitalne Investicije odobrene od strane RUVUO-a	22
8.3 Realizovane investicije tokom 6 mesečnog perioda za 2010 godinu.	23
8.5 Grafički prikaz kapitalnih investicija.	25

1. UVOD

Izveštaj sadrži izjave vodećih indikatora: (I) rada (ii) finansijskog, (iii) kapitalnih investicija za sedam (7) Regionalne Kompanije Vode (RKV), koji su realizovani u periodu od 1. Januara do 30. Juna 2010, i podataka regulatornog procesa navedeni kao ciljevi za prvi 6 mesečni *perioda*, kao i podataka godišnjih kapitalnih investicija u ovoj godini.

Svrha ovog izveštaja je;

- (i) Da se obezbedi informacija o stepenu za ispunjavanje ciljeva, koji su određeni od regulatornog procesa u 2010 godini, koji će služiti kao informacija za kompanije, i druge zainteresovane stranke;*
- (ii) Analiza tih podataka služiti će kao upustvo za dalje angažovanje DFRT-a / RUVO-a za ostatak godine 2010 i 2011, i od tarifnog trogodišnjeg procesa 2009-2011 godine, a naročito efekata uticaja tarifa u realizaciji projekata za kapitalne investicije sa unutrašnjim finansiranjem finansija, itd.*

Prezentacija podataka ovog izveštaja o ispunjavanju ciljeva postavljenih od regulatornog procesa za tadašnji 6 mesečni istorijski period 2009 godine i prve polovine 2010 godine, zasnovana je na osnovu tri glavna stuba. Takvi podaci pozivamo kao istorijski, pošto isti podaci su sada već zaključeni i prezentiraju se kao:

- a) 6 mesečni istorijski podaci za 2009 godinu,*
- b) istorijski podaci koji su odobreni sa sporazumom; RKV - RUVO za isti period 2010 godine, i*
- c) podaci pokazatelja postizani od kompanija tokom šest meseci 2010 godine.*

Sa zaključcima ovog izveštaja obavestit će se predstavnici kompanija i druge zainteresovane stranke.

2. ADMINISTRATIVNI ASPEKTI

Analiza i nadgledavanje glavnih finansijskih i operativnih pokazatelja RKV-e, koji su određeni sa regulatornim procesom 2009-2011 godine, podržana je na osnovu Zakona br. 03/L-086, o izmenama Uredbe UNMIK-a 2004/49, o aktivnostima usluga vode, kanalizacije i otpada, i pravila R-02/UeK, datuma 12.08.2008, o utvrđivanju tarifa usluga za usluge vode, otpadnih voda i vodosnabdevanja vode na veliko na Kosovu, član 26, odeljak a. i b.

Identifikovanje efekata tarifa u određenim ciljevima operativnih-finansijskih pokazatelja i kapitalnih investicija za 2010 godinu su od ključne važnosti za dalje aktivnosti kompanija, i ako su pozitivni uticati će u povećanju nivoa usluga, bolje efikasnosti, i u realizaciji ciljeva kompanija i RUVO-a, koji su međusobno povezani sa opštim društvenim interesom.

U administrativnom pogledu, DFRT/ RUVO može da preduzme određene administrativne akcije, u cilju da se prilagodi novim okolnostima, koji su stvoreni od dosadšnjeg tarifnog procesa, koji se mogu uticati od istaknutih faktora u ovoj publikaciji.

Sve eventualne akcije koje se mogu preduzeti od strane RUVO-a, biće u skladu sa specifičnim okolnostima i situacijama koje se mogu javiti, i iste će se preduzeti posle međusobnih konsultacija sa zainteresovanim strankama.

3. TARIFNA METODOLOGIJA

Upotrobljena politika i metodologija za određivanje tarifa 2009-2011 godine, razlikuje se od one koja se koristi u dva preliminarne procesa.

U tu svrhu DFRT / RUVO, imali su podršku od međunarodnih konsultanata, i u tom slučaju su se razvili nove tarifne metodologije na osnovu najboljih praksa drugih ekonomskih regulatora za usluge vode, kao što su iz zemalja Velike Britanije, uzimajući u obzir i naše trenutne specifikacije.

Ova metodologija se zasniva na sledećim ekonomskim kategorijama, kao što su:

- (i) pokrivanje operativnih troškova i kapitalnih investicija,
- (ii) uzimanje u obzir iznos amortizacije za ne-infrastrukture imovine,
- (iii) određivanje regulatornog vrednosti kapitala,
- (iv) obzir za izračunavanje stopa prinosa na regulatornu vrednost kapitala,
- (v) početka vođenja regulatornog kontabiliteta za svaki centar troškova sa posebnim naglaskom u uslugama vode i kanalizacije itd.

Prelazak sistema za određivanje sa jednogodišnjih tarifa u trogodišnjih, uticalo je na promenu metodologije za određivanje tarifa, koji se izračunava kao prelomna tačka za početak realizacije kapitalnih investicija za:

- (i) obezbeđivanje novih izvora vode,
- (ii) zamena i proširenje mreže vodovoda i kanalizacije,
- (iii) povećavanje nivoa usluga,
- (iv) uticaj u povećavanju finansijske održivosti spostvenih kompanija.

Sa Regulatornim procesom u 2009 -2011godini, pripremljene su izjave prihoda za svaku RKV-e, koje su planirane na osnovu gotovine, i gde se obračunalo i potencijalni profit na kraju svake poslovne godine. RKV-e treba da investiraju u ovaj profit u cilju proširenja svojih materijalnih baza sa zakazanim podacima ,a i koja su usklađena sa RUVO-m.

U slučaju ne ispunjavanja planova za kapitalne investicije, koji u sebi sadrže prihode i koje bi trebalo da se investiraju u kapitalnim projektima uticali su na određenim tarifama, i stoga može imati revidiranje tarife za narednu godinu, gde se može smatrati da su potrošači nepravedno opterećeni sa jednim delom tarife koja se ne može koristiti za neodređenu svrhu.

Proširenje osnova novih troškova koji su opterećeli tarifu kao što je gore navedeno, daje pravo RKV-e da koriste dobijena finansijska sredstva za kapitalne investicije, kao i druge pozajmljene na osnovu komercijalnih kredita , ako ima takvih slučajeva itd.

4. IDENTIFIKACIJA INVESTICIONIH, FINACIJSKIH I OPERATIVNIH POKAZATELJA

Identifikovani ključni pokazatelji koji su primljeni i uzeti u obzir za analizu i nadgledavanje tokom validnosti postojećih tarifa za ovaj regulatorni proces, izaći će iz takvih podataka , koji su odobreni u dogovoru sa kompanijama i onih koji su realizovani od RKV-e tokom perioda, odnosno od Januara do Juna 2010, u poređenju sa istim periodom 2009 godine.

Grupisanje identifikovanih pokazatelja su :

- (i) Količina proizvedene vode,
- (ii) količina izgubljene vode,
- (iii) količina ne-fakturisane vode,
- (iv) iznos prikupljenih otpadnih voda,
- (v) broj potrošača,
- (vi) iznos operativnih troškova
- (vii) monetarna vrednost fakturisanja
- (viii) Planirani iznos naplata
- (ix) Iznos investicionih projekata planirani i realizovani tokom prvih 6 meseci 2010 godine iz sopstvenih sredstava,
- (x) Iznos investicionih projekata planirani i realizovani za realizaciju od potencijalnih donatora koji iako ne utiču na tarifu, nadgledava se njihov stepen realizacije.

Realizovani podaci tokom prvih 6 meseci 2010 godine obračunali su se uzimajući u obzir celu godinu 2010, a zatim podeljeni su sa dva (2) u cilju da se dobiju 6 mesečni podaci.

5. ANALIZA PROIZVODNJE I FAKTURISANJA

Prikupljeni podaci u ovom grupisanju bit će predstavljeni u obliku tabele u cilju lakšeg upoređivanja ciljeva, koji su određivani za prvih šest meseci 2010 godine.

Zaključci iz ove tabele može služiti kao upustvo za poboljšanje performanse do završetka ove godine, kao i za sledeću godinu 2011.

Tabela br.1 Kvantitativni podaci za proizvedenu vodu, gubitak vode, fakturisanu vodu , i fakturisane otpadne vode.

Naziv Kompanije	Podaci	Jedinica	Istorijski 2009	Odobreni 2010	Realizovani 2010	%	Finalno procenivanje 2010
Priština	Proizvedena voda	m ³	22,552,690	22,860,000	22,277,202	-3	Negativan
	Gubitak vode		12,107,039	9,505,950	11,892,178	+25	Negativan
	Fakturisana voda		10,445,651	13,354,050	10,385,024	-22	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		9,012,246	11,484,483	8,931,121	-22	Negativan
	Broj potrošača.	Br	86,491	72,289	87,853	+22	Pozitivan
Mitrovica	Proizvedena voda	m ³	8,679,297	8,290,000	8,640,933	+4	Pozitivan
	Gubitak vode		4,447,624	3,689,750	4,499,439	+22	Negativan
	Fakturisana voda		4,231,673	4,600,251	4,141,494	-10	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		3,890,980	2,197,192	3,474,601	+58	Pozitivan
	Broj potrošača	Br	21,314	20,080	20,614	+3	Pozitivan
Hidrodrini	Proizvedena voda	m ³	14,096,230	15,000,000	14,481,574	-3	Negativan
	Gubitak vode		10,454,015	11,160,065	10,661,594	-4	Pozitivan
	Fakturisana voda		3,642,215	3,839,936	3,819,980	-1	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		3,531,182	1,996,767	1,986,390	-1	Negativan
	Broj potrošača	Nr	30,896	30,065	31,991	+6	Pozitivan
Radoniqi	Proizvedena voda	m ³	7,581,144	8,612,534	7,647,548	-11	Negativan
	Gubitak vode		4,183,118	4,123,783	4,480,624	+9	Negativan
	Fakturisana voda		3,398,026	4,488,751	3,166,924	-29	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		1,186,142	2,495,747	1,760,810	-29	Negativan
	Broj potrošača	Br	27,230	27,783	27,468	-1	Negativan
Hidroregjioni Jugor	Proizvedena voda	m ³	7,622,488	6,028,908	7,186,148	+19	Pozitivan
	Gubitak vode		4,210,443	2,071,457	4,256,113	+105	Negativan
	Fakturisana voda		3,412,046	3,957,451	2,930,035	-26	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		3,139,082	3,688,965	2,731,252	-26	Negativan
	Broj potrošača	Nr	31,230	28,195	31,401	+11	Pozitivan
Bifurkacioni	Proizvedena voda	m ³	2,544,320	3,268,230	2,982,071	-9	Negativan
	Gubitak vode		1,455,242	1,391,410	1,864,722	+34	Negativan
	Fakturisana voda		1,089,078	1,876,820	1,117,349	-40	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		919,006	1,601,235	953,282	-40	Negativan
	Broj potrošača	Br.	13,694	18,750	14,740	-21	Negativan
Hidromorava	Proizvedena voda	m ³	3,468,750	4,519,000	3,592,130	-21	Negativan
	Gubitak vode		1,977,160	1,807,356	2,166,233	+20	Negativan
	Fakturisana voda		1,491,591	2,711,644	1,425,897	-47	Negativan
	Fakturisane otpadne vode		1,357,347	2,494,713	1,311,825	-47	Negativan
	Broj potrošača		16,676	17,422	16,916	-3	Negativan

Tabela br. 2 Sektorialni podaci za proizvedenu vodu, gubitak vode, fakturisanu vodu, i fakturisane otpadne vode.

Podaci	Jedinic a	Istorijski 2009	Odobreni 2010	Realizovani 2010	%	Finalno procenivanje
Proizvedena voda	m ³	66,544,917	68,578,671	66,807,606	-3	Negativan
Gubitak vode		38,834,640	33,749,770	39,820,903	+18	Negativan
Fakturisana voda		27,710,278	34,828,902	26,986,703	-23	Negativan
Fakturisane otpadne vode		23,035,985	25,959,101	21,149,280	-19	Negativan
Broj potrošača	Br.	227,531	214,584	230,982	+8	Pozitivan

5.2 Grafički prikaz podataka o proizvedenu i fakturisanu vodu prema RKV-e

Na sledećem bit će predstavljeni u grafičkom načinu specifični podaci za svaku kompaniju u vezi proizvedene vode, gubitak vode, kao i kvantitativnih podataka fakturisane vode i otpadnih voda. Takvi dijagrami ne mogu se komentirati, jer kroz njih može se jasno posmatrati stopa izvodljivosti ciljeva, koji su postavljeni od strane RUVO-a, kao i njihovog upoređivanja sa istim periodom prethodne godine.

Diagram br. 1 Proizvedena voda na m³

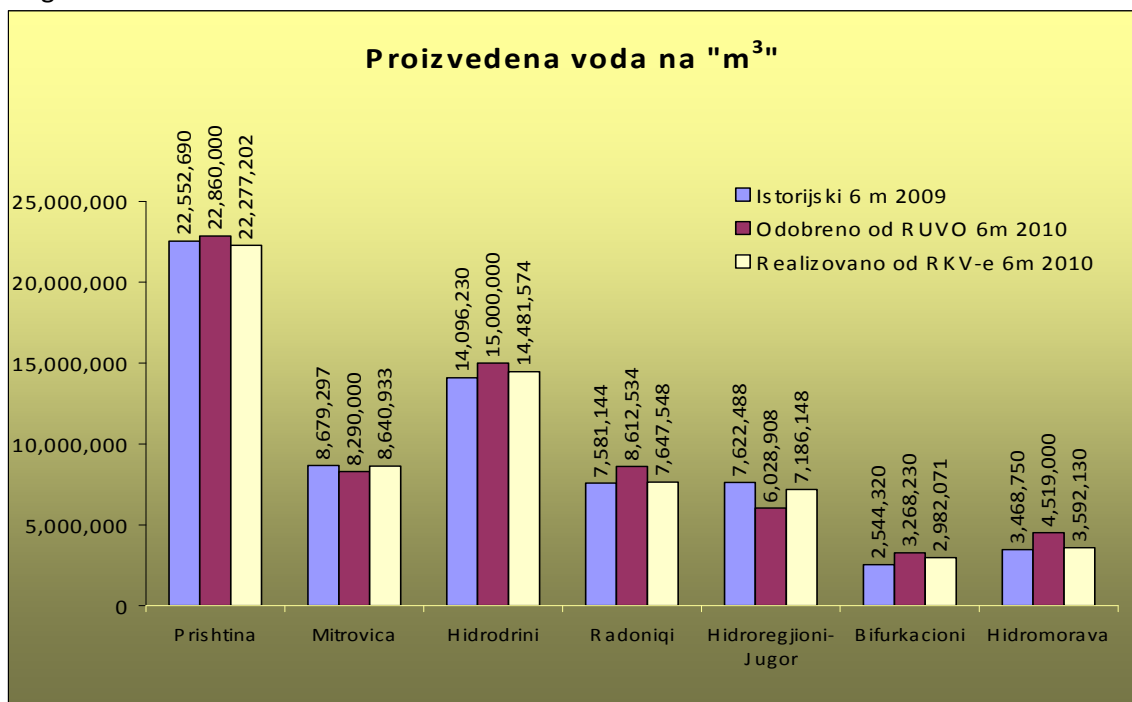
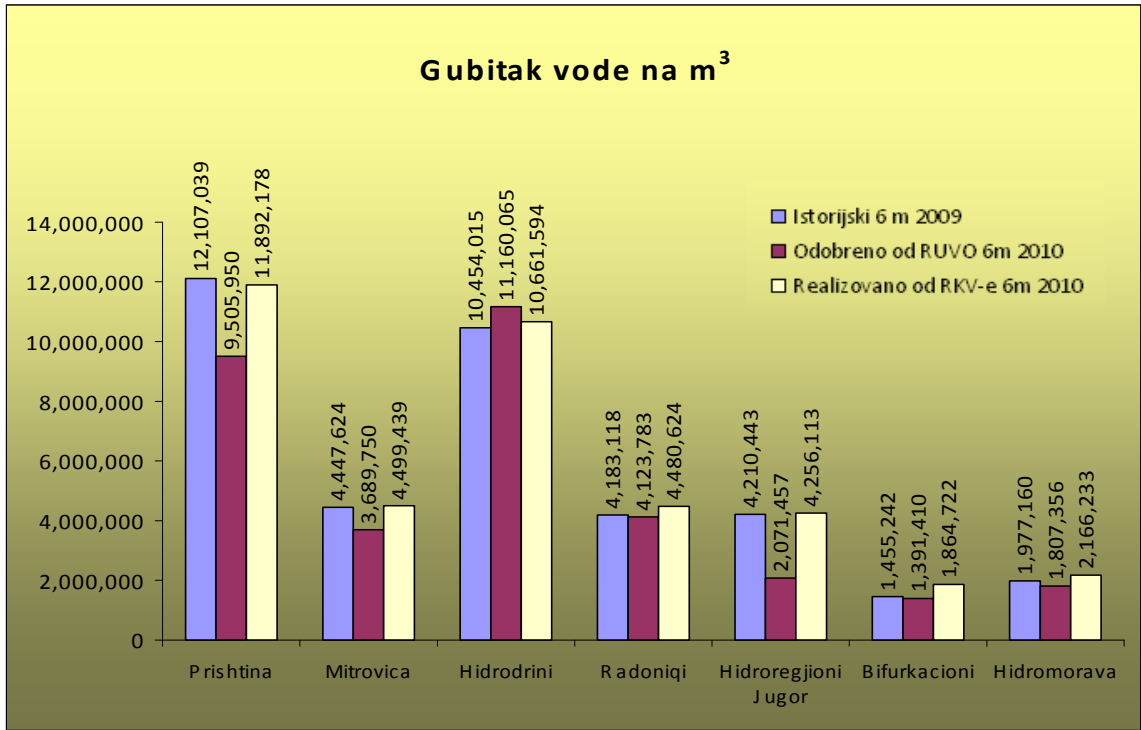


Diagram br 2. Gubitak vode na m³



Diagrami br . 3 Fakturisana voda na m³

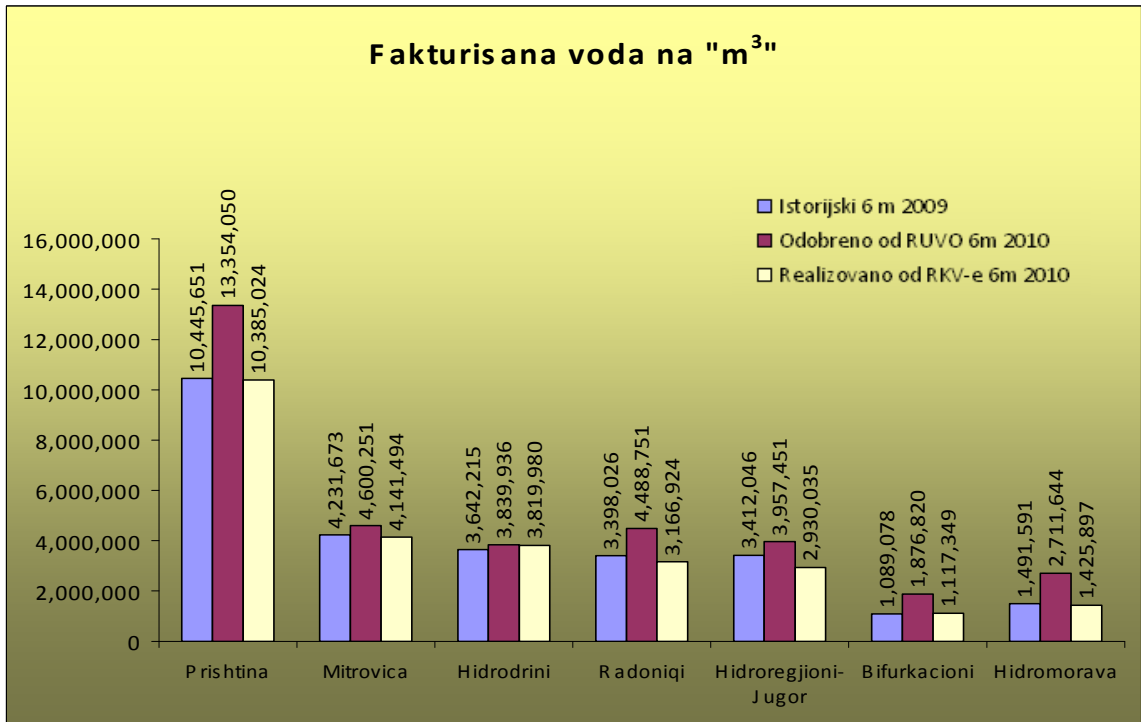


Diagram br . 4 Fakturisane otpadne vode na m³

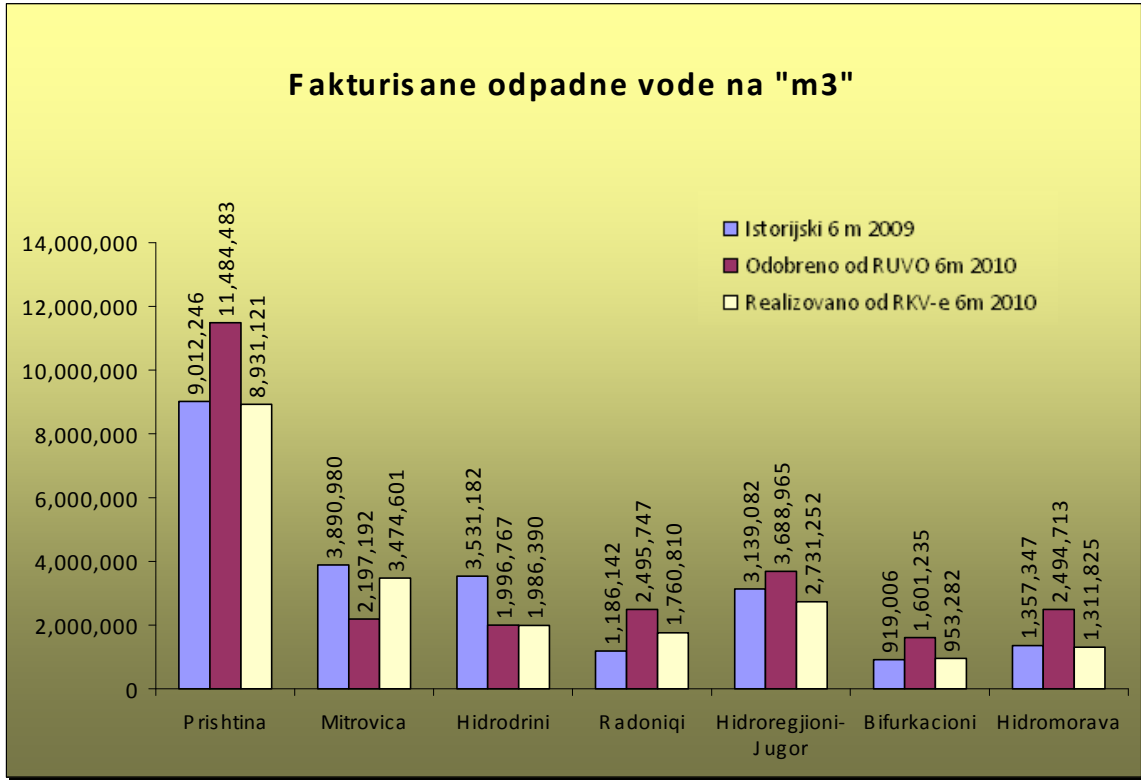
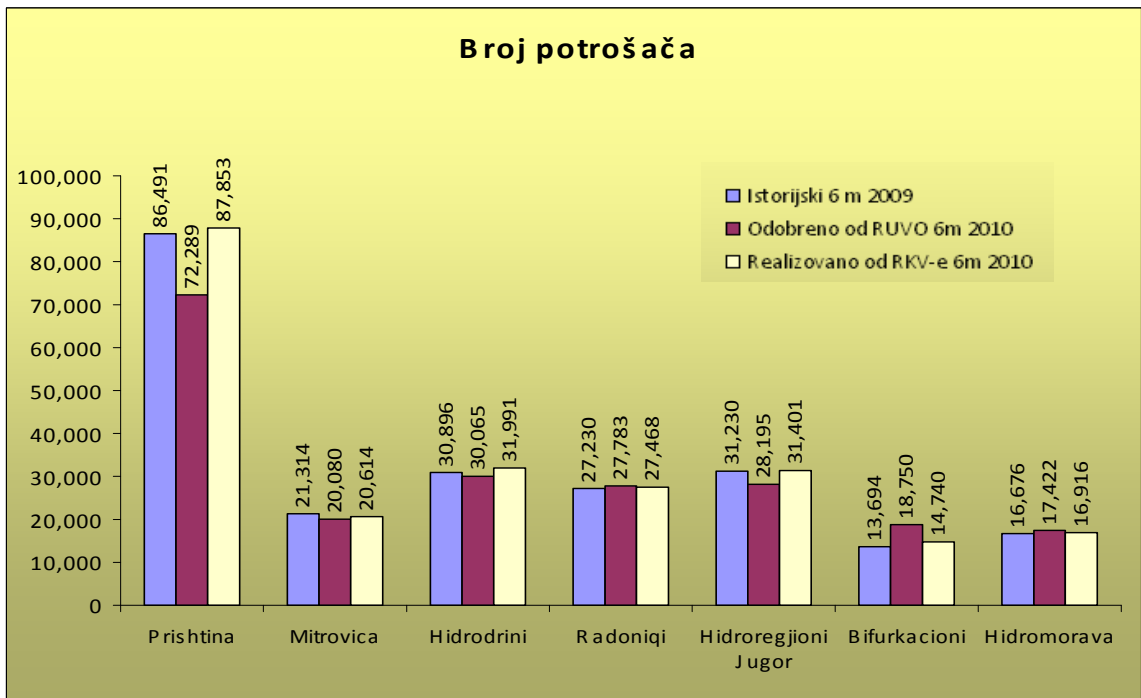


Diagram br 5 .Broj potrosaca



6. ANALIZA OPERATIVNIH TROŠKOVA

Podaci prikupljeni u ovom grupisanju bit će predstavljeni u obliku tabele u cilju lakšeg poređivanja ciljeva definisani kao regulatori, kao i 6-mesečnog poslovanja RKV-e za tekuću i prethodnu godinu.

Napomena: *Nepopunjene ćelije u sledećoj tabeli nisu se procenjivale zbog nedostatka podataka relevantnih kompanija..*

Zahteva se da iste počinju da drže takvu evidenciju bez izuzetka .

Tabela br. 3 Analiza operativnih troškova za 6 mesčni period 2010 godine.

Naziv Kompanije	Podaci finansijskih troškova	Jedinica	Voda					KANALIZACIJA				
			Istorijski 2009	Odobren o 2010	Realizovani 2010	%	Finalno procenjanje . 2010	Istorijski 2009	Odobren o 2010	Realizovano 2010	%	Finalno procenjanje . 2010
Priština	Osoblje (personel)	€	1,289,123	1,502,050	1,189,288	-21	Pozitivan	70,100	180,800	70,259	-61	Pozitivan
	Elektricna energija	€	916,974	749,800	1,213,080	+62	Negativan	3,853	19,850	5,208	-74	Pozitivan
	Ostali operativni troškovi.	€	870,076	1,149,650	508,887	-56	Pozitivan	6,920	49,250	7,341	-85	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	3,076,172	3,401,500	2,911,255	-14	Pozitivan	80,873	249,900	82,808	-67	Pozitivan
Mitrovica	Osoblje (personel)	€	412,595	425,500	439,806	+3	Negativan	25,686	50,500	28,810	-43	Pozitivan
	Elektricna energija	€	158,433	122,000	152,731	+25	Negativan	0	19,000	0	!	!
	Ostali operativni troškovi	€	332,730	285,000	261,768	-8	Pozitivan	10,842	56,000	40,238	-28	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	903,758	832,500	854,306	+3	Negativan	36,528	125,500	69,048	-45	Pozitivan
Hidrodrini	Osoblje (personel)	€	34,366	295,550	428,290	+45	Negativan	20,801	50,100	22,544	-55	Pozitivan
	Elektricna energija	€	155,671	75,950	171,555	+126	Negativan	0	0	0	0	!
	Ostali operativni troškovi	€	164,469	262,400	119,232	-55	Pozitivan	7,884	96,900	15,302	-84	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	354,505	633,900	719,076	+13	Negativan	28,685	147,000	37,846	-74	Pozitivan
Radonici	Osoblje (personel)	€	599,478	627,350	593,583	-5	Pozitivan	42,679	47,400	43,742	-8	Pozitivan
	Elektricna energija	€	69,139	71,200	74,429	+5	Negativan	10	0	1,961	+	Negativan
	Ostali operativni troškovi	€	225,453	195,450	203,533	+4	Negativan	5,065	7,900	6,848	-13	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	894,069	894,000	871,545	-3	Pozitivan	47,753	55,300	52,551	-5	Pozitivan
Hidroregijoni Jugor	Osoblje (personel)	€	428,052	417,350	447,461	+7	Negativan	52,904	20,550	55,303	+169	Negativan
	Elektricna energija	€	232,549	190,900	212,250	+11	Negativan	31,038	14,100	26,233	+86	Negativan
	Ostali operativni troškovi	€	283,976	191,900	142,534	-26	Pozitivan	9,602	26,250	7,489	-71	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	944,577	800,150	802,245	+0.3	Negativan	93,544	60,900	89,026	+46	Negativan
Bifurkacioni	Osoblje (personel)	€	172,716	112,700	188,410	+67	Negativan	19,457	60,800	35,289	-42	Pozitivan
	Elektricna energija	€	16,145	8,900	25,356	-185	Negativan	0	2,150	0	-100	Negativan
	Ostali operativni troškovi	€	73,809	97,500	37,993	-61	Pozitivan	2,778	68,550	5,476	-92	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	262,669	219,100	251,758	+15	Negativan	22,234	131,500	40,765	-69	Pozitivan
Hidromorava	Osoblje (personel)	€	164,337	223,900	221,350	-1	Pozitivan	12,778	55,950	22,861	-59	Pozitivan
	Elektricna energija	€	54,843	28,250	84,272	+198	Negativan	147	7,050	0	-100	Pozitivan
	Ostali operativni troškovi	€	296,680	239,300	127,310	-47	Pozitivan	5,604	59,850	5,202	-91	Pozitivan
	Σ operativnih troškova	€	515,859	491,450	432,932	-12	Pozitivan	18,528	122,850	28,064	-77	Pozitiv

6 Mesečni izveštaj RKV – e o procenjivanju sastavljenih ciljeva koji su određeni od Regulatornog Procesa u 2010 godini.

PS.: Finalno procenjivanje za fiksni glas troškova elektricne energije otpadnih voda kod kompanija “Radoniqi”, “Hidromorava” i “Bifurkacioni” isu se održavali ili uveli pravilno. *Zahteva da se ovo prelazi kod drugih slučajeva prezentiranja takvih podataka.*

Tabela br. 4 Sektorialni podaci operativnih troškova .

Podaci finansijskih troškova	Jedinica	VODA					KANALIZACIJA				
		Istorijski 2009	Odobreni 2010	Realizovani 2010	%	Finalno procenjivanje. 2010	Istorijski 2009	Aprovuar 2010	Realizovani 2010	%	, Finalno procenjivanje 2010
Osoblje (personel)	€	3,100,664	3,604,400	3,508,188	-3%	Pozitivan	244,404	466,100	278,809	-40%	Pozitivan
Elektricna energija	€	1,603,753	1,247,000	1,933,674	+55%	Negativan	35,047	62,150	33,402	-46%	Pozitivan
Ostali operativni troškovi	€	2,247,192	2,421,200	1,401,256	-42%	Pozitivan	48,693	364,700	87,897	-76%	Pozitivan
Σ operativnih troškova	€	6,951,608	7,272,600	6,843,118	-6%	Pozitivan	328,144	892,950	400,108	-55%	Pozitivan

Većina RKV-a pokazali su blagi pad operativnih troškova, a to potvrđuje i tabela sa podacima sektora. Ukupni operativni troškovi u sektoru vode su svedeni na 6,0% u poređenju sa postavljenim ciljevima , iako je povećan broj potrošača za 8%.

Smanjivanje cena usluga , uprkos povećanja broja služanih potrošača može biti dobar pokazatelj, i može se tumačiti na različite načine.

6.1 Pokrivenost opštih operativnih troškova od iznos naplate

Tabela. Br. 5 Podaci pokrivenosti opštih operativnih troškova tokom prvih 6-meseci 2010 godine .

U ovoj tabeli prikazano je i iznos spostvenih investicija.

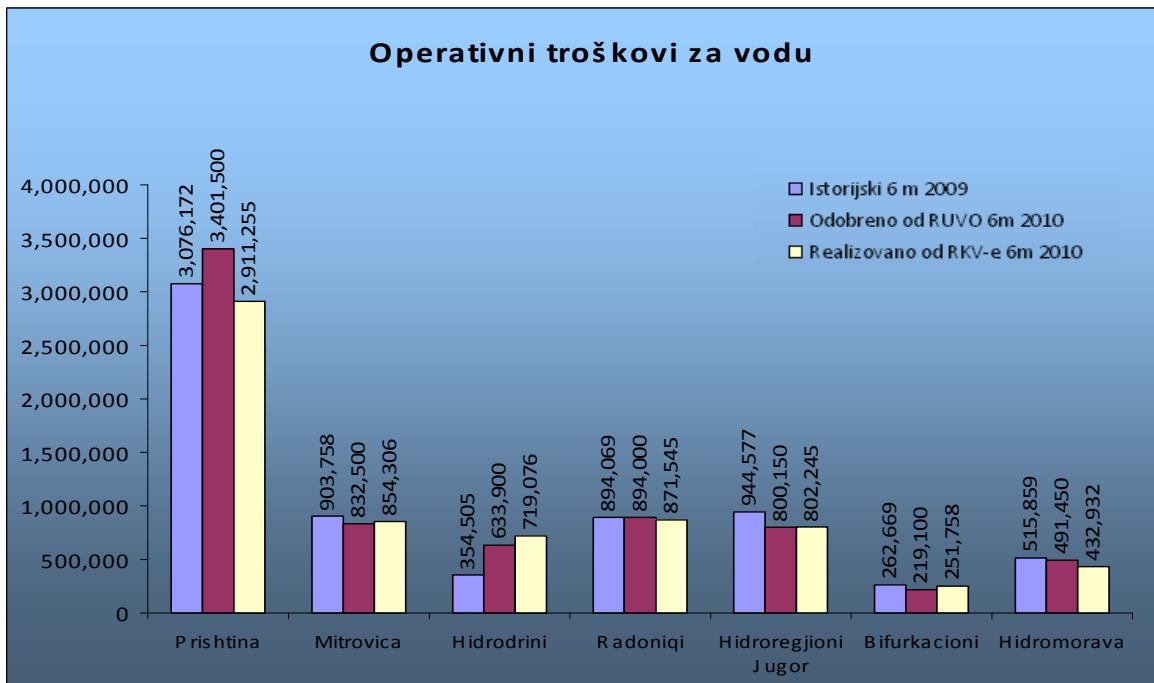
Br	RKV	Prihodi €	Operativni Troškovi €	Financijski Ostatak €	Spostvene Kapitalne Investicije (€)	Stopa Pokrivenosti
1	Priština	3,356,179	2,994,063	362,116	146,828	1.121
2	Mitrovica	492,699	923,354	(430,655)	-	0.534
3	Hidrodrini	688,907	756,922	(68,015)	24,048	0.910
4	Radoniqi	789,780	924,096	(134,316)	11,056	0.855
5	Prizren	829,946	891,271	(61,325)	78,157	0.931
6	Bifurkacioni	304,251	292,523	11,728	17,872	1.040
7	Hidromorava	392,608	460,996	(68,388)	22,500	0.852
	Podaci Sektora	6,854,370	7,243,225	(388,855)	300,461	0.946

PS: RKV-e "Mitrovica" A.D. Mitrovica je poseban slučaj , zato što u iznosu od tretirane vode kojim se snabdeva severni deo Mitrovice ne plaća nijedan iznos za svoje potrošače. Ali s druge strane, Vlada Republike Kosova sa svojim subvencijama pokriva određene stavke operativnih troškova, ili preuzme finansiranje projekata za kapitalne investicije , kao kompenzaciju za nastale troškova u ovoj kompaniji. Podaci RKV-e "Mitrovica" A.D. Mitrovica, su pogoršali situaciju sektora

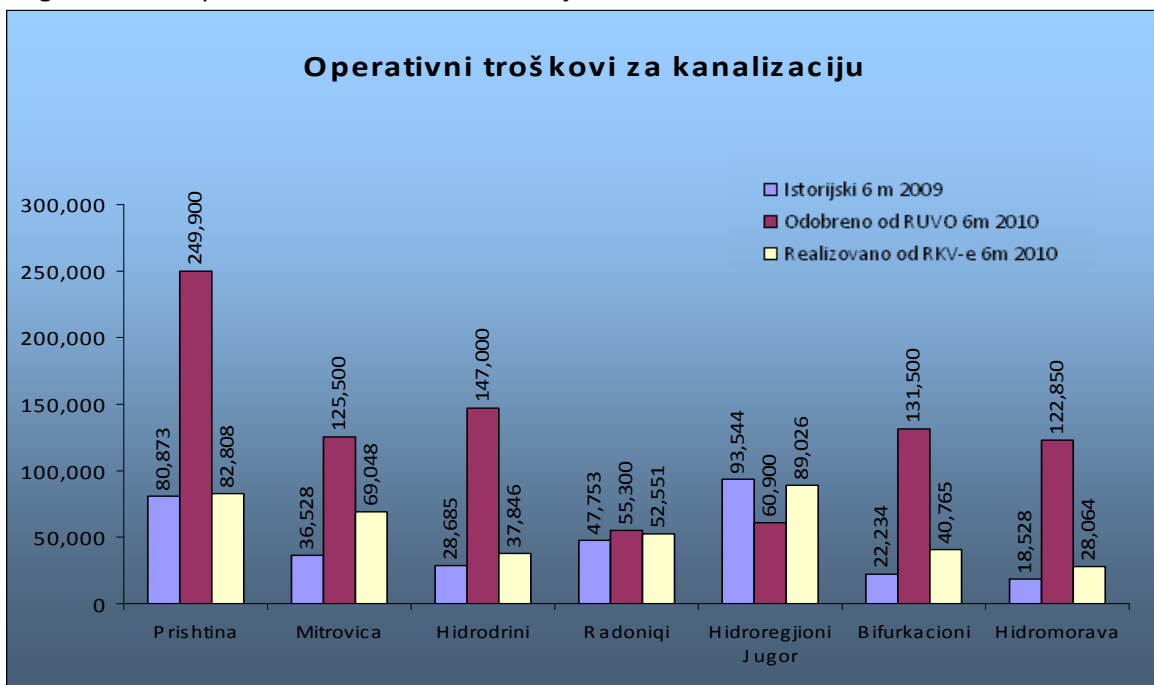
6.2 Grafički prikaz podataka za operativne troškove prema RKV-e

RUVO neće komentirati u vezi grafičkih podataka, koji su predstavljeni u nastavku operativnih troškova za svaku RKV-e posebno, jer u istom se može primetiti figurativni pokreti takvih troškova, upoređivajući sa operativnim iznosima odobrenih troškova, kao i iste upoređivajući sa istim periodom 2009 godine.

Dijagram Br .6 Operativni troškovi za vodu.



Diagrami Br . 7 Operativni troškovi za kanalizaciju



7. ANALIZA FAKTURISANJA I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI

U ovom grupisanju podataka odraziti će se ciljevi, koji su postavljeni sa regulatornim procesom za prvi 6 mesečni period 2009 i 2010 godine. Dok u druge tabele, Br . 6.1 i Br . 7 odraziti će stope realizovanja ciljeva za svaku kompaniju posebno, kao i za sektora u celini.

Tabela br. 6 Podaci fakturisanja i naplata u novčanoj vrednosti za dve usluge, kao i iznos fiksnih tarifa.

Naziv Kompanije	Finansijski i Podaci	Jedinica	Kategorija troškova i broj potrošača						Σ e Fiksne tarife	Σ e Fiksne tarife	Σ fakturisanja i naplate za vodu i kanalizaciju.	
			Voda			Kanalizacija					Odobreno 2010	Realizovano 2010
			Realizovano 2009	Odobreno 2010	Realizovano 2010	Realizovano 2009	Odobreno 2010	Realizovano 2010				
Priština	Faturisanje	€	4,037,157	5,565,950	4,391,515	362,252	585,700	417,269	520,450	565,586	6,672,100	5,374,370
	Naplata	€	3,228,975	4,261,340	2,742,407		447,050	260,575	384,220	353,196	5,092,610	3,356,179
Mitrovica	Faturisanje	€	796,008	978,950	792,574	116,814	150,700	109,064	142,400	143,024	1,272,050	1,044,662
	Naplata	€	541,140	745,105	373,806		116,444	51,438	104,638	67,455	966,187	492,699
Hidrodrini	Faturisanje	€	847,149	943,200	1,007,677	101,100	137,300	107,331	251,850	222,136	1,332,350	1,337,144
	Naplata	€	701,923	718,092	519,163		104,691	55,298	186,325	114,446	1,009,108	688,907
Radoniqi	Faturisanje	€	963,296	1,514,700	1,001,123	106,907	121,300	106,943	209,750	204,994	1,845,750	1,313,061
	Naplata	€	874,467	1,135,436	602,156		91,048	64,324	157,049	123,300	1,383,533	789,780
Hidroregijoni Jugor	Faturisanje	€	980,365	1,180,250	922,827	143,085	179,650	125,269	218,850	220,971	1,578,750	1,269,067
	Naplata	€	807,096	877,155	603,512		266,659	81,923	162,089	144,511	1,305,902	829,946
Bifurkacioni	Faturisanje	€	324,243	449,300	354,920	51,941	262,800	67,313	144,250	96,109	856,350	518,341
	Naplata	€	281,154	316,948	208,328		185,938	39,511	106,191	56,413	609,076	304,251
Hidromorava	Faturisanje	€	471,616	817,850	461,397	88,555	198,600	91,219	131,100	114,816	1,147,550	667,432
	Naplata	€	420,226	664,995	271,411		161,136	53,659	107,040	67,539	933,171	392,608
Opšti iznos	Faturisanje	€	8,419,833	11,450,200	8,932,034	970,653	1,636,050	1,024,408	1,618,650	1,567,635	14,704,900	11,524,077
	Naplata	€	6,854,980	8,719,070	5,320,782	0	1,372,965	606,729	1,207,551	926,860	11,299,586	6,854,371

PS: Čelije su prazne kao rezultat nedostatka podataka sa RKV-e

Tabela br. 6,1. Finalno procenjivanje fakturisanja i naplata u novčanoj Vrednosti.

Naziv Kompanije	Finansijski Podaci	Jedinica	Fakturisanje i naplata za dve usluge		%	Finalno procenjivanje
			Odobreno 2010	Realizovano 2010		
Priština	Fakturisanje	€	6,672,100	5,374,370	-19	Negativan
	Naplata	€	5,092,610	3,356,179	-34	Negativan
Mitrovica	Fakturisanje	€	1,272,050	1,044,662	-18	Negativan
	Naplata	€	966,187	492,699	-49	Negativan
Hidrodrini	Fakturisanje	€	1,332,350	1,337,144	0.4	Pozitivan
	Naplata	€	1,009,108	688,907	-32	Negativan
Radoniqi	Fakturisanje	€	1,845,750	1,313,061	-29	Negativan
	Naplata	€	1,383,533	789,780	-43	Negativan
Hidroregijoni Jugor	Fakturisanje	€	1,578,750	1,269,067	-20	Negativan
	Naplata	€	1,305,902	829,946	-36	Negativan
Bifurkacioni	Fakturisanje	€	856,350	518,341	-39	Negativan
	Naplata	€	609,076	304,251	-50	Negativan
Hidromorava	Fakturisanje	€	1,147,550	667,432	-42	Negativan
	Naplata	€	933,171	392,608	-58	Negativan

Tabela .7 Podaci sektora za fakturisanje i naplate u novčanoj vrednosti

Finansijski podaci	Jedinica	Fakturisanje i naplata za dve usluge		%	Finalno procenjivanje
		Odobreno 2010	Realizovano 2010		
Fakturisanje	€	14,704,900	11,524,077	-22	Negativan
Naplata	€	11,299,586	6,854,371	-39	Negativan

7.2 GRAFIČKI PRIKAZ FAKTURISANJA I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI

Sledeći bit će predstavljeni u grafičkom načinu podaci fakturisanja i naplata u novčanoj vrednosti. Od njihovog oblika može se videti stopa izvodljivosti ciljeva, koji su postavljeni prema sporazumu RKV-RUVO, kao i njihovo upoređivanje sa istim periodom prethodne godine.

Dijagram br. 8. Dijagram fakturisanje vode u novčanoj vrednosti

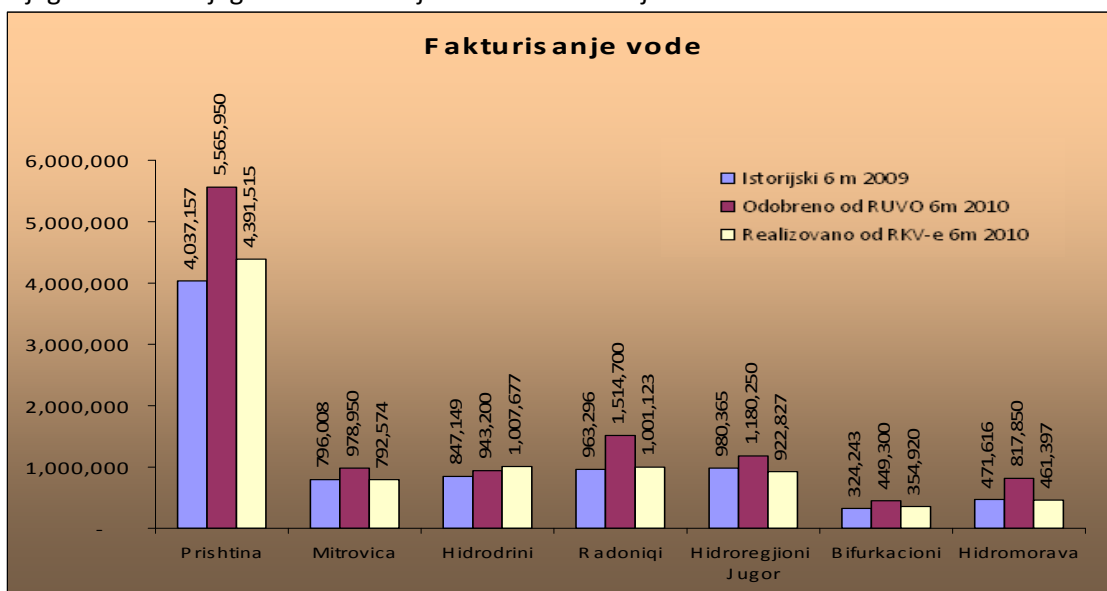


Diagram Br. 9 – Diagram naplate u novčanoj vrednosti

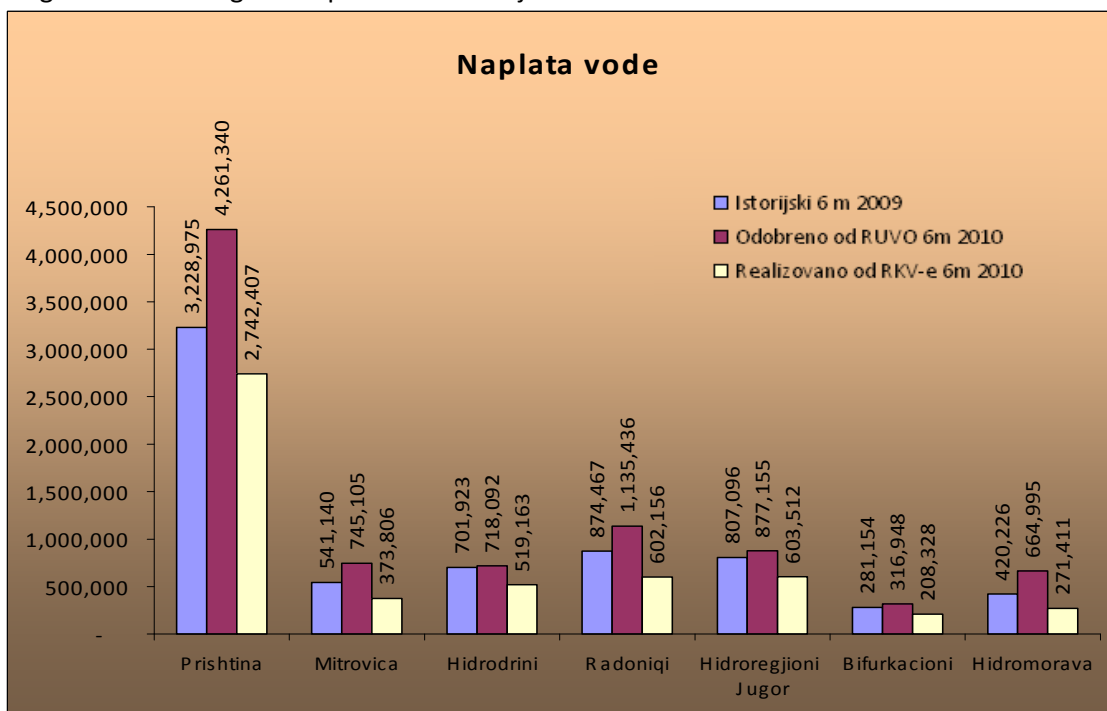
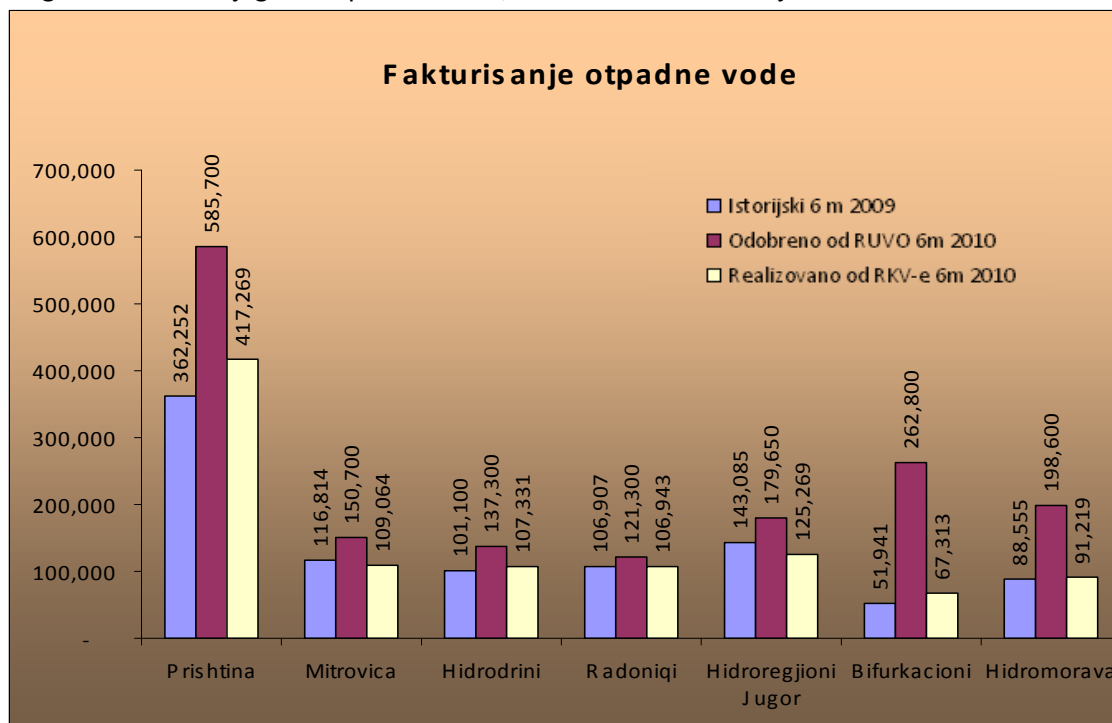


Diagram Br. 10 - Dijagram otpadnih voda , fakturisani u novčanoj vrednosti



8. KAPITALNE INVESTICIJE

Kosovo posle rata nasledilo je veoma oštećenu infrastrukturu vode , kao i mali procenat pokrivenosti stanovništva vodom za piće. Dakle, imajući u vidu ovu činjenicu, sektor otpadnih voda na Kosovu, pripada sektorima u kojima su usmereni broj projekata i kapitalnih investicija. Tokom ovoga, treba napomenuti da su mnogi donatori dali donacije za rehabilitaciju i izgradnju infrastrukture vode u celini.

Uz odobrenje novih tarifa za srednji rok perioda 2009-2011 godine, predviđeno je da se preduzmu znatne kapitalne investicije iz svih kompanija vode . Ove investicije su od suštinske važnosti za sistem vode i kanalizacije , koji će omogućiti bolje usluge potrošačima i sporo povećanje vrednosti njihove imovine.

U unapređenje ovog procesa, RUVO posvetio je veliki deo svoje posvećenosti od početka primena novih tarifa u 2009 godini. Ovo je zahtevalo redovno nadgledavanje u cilju da se procenjuju efekti tarifa, a posebno dinamiku realizacije projekata za projektirane investicije.

Nekoliko objašnjenja o klasifikaciji usluga za projektirane kapitalne investije.

Na osnovu nove tarifne metodologije, koja zahteva redovno održavanje računovodstva Regulatora (RORR) u centrima usluga, RUVO je klasifikovao kapitalne investicije kao investicije **u uslugama vode i kanalizacije**. Nakon toga, investicije u sredstvima vode i kanalizacije podeljeni su na: **sredstva infrastrukture i ne-infrastrukture**.

Kapitalne investicije u **infrastrukturu sredstva** podjeljeni su u investicije radi zamene infrastrukture i u investicije svojih proširenja . Ove investicije su okarakterisane u podzemnim sredstvima kao što su: šahtove, brane, podzemni rezervoari, kanali vode itd.

Kapitalne investicije u sredstvima **ne-infrastrukture** obuhvataju sva sredstva iznad zemlje kao što: fabrike za tretiranje vode, administrativne zgrade, prevoz vozila, kancelarijske opreme itd.

Ovaj izvještaj rezimira uporedne podatke perioda 2009 godine, i prvog 6 mesečnog perioda 2010 godine .

Takvi podaci bit će analizirani i komentirani ukratko radi preduzimanja mera u cilju poboljšanja postojeće situacije kod većine kompanija, jer evidentno je da većina indikatora tokom ovog perioda nisu bili dobri.

8.1 PLANIRANE KAPITALNE INVESTICIJE

Tokom podnošenja podataka od RKV-e, za određivanje tarifa 2009-2010 godine, bili su obavezni da prikazuju grupirane planirane investicije za sve RKV-e koja operišu na Kosovu, klasifikovajući svoje investicije za usluge vode i kanalizacije od sopstvenih finansijskih resursa i raznih donatora.

Ruvo uzimajući u obzir planirane investicije RKV-e, a zatim na osnovu ostalih operativnih i finansijskih podataka odredio je dozvoljenu stopu spostvenih investicija, koje kompanije mogu da pokriju sa svojim prihodima koji su prikazani u tabeli br . 5.

Dok kapitalne investicije koje su planirane da se implementiraju od strane različitih donatora, odobreni su sa sporazumom predstavljenih iznosa od strane kompanija.

Tabela br.8 .Planirane investicije od RKV-e od spostvenih resursa i donatora za 2010 godinu.

Naziv Kompanije	Kategorija investicija	Planirane spostvene investicije			Planirane investicije od donacija		
		Voda	Kanalizacija	Ukupno	Voda	Kanalizacija	Ukupno
Pristina	Infrastruktura	1,234,700	77,000	1,311,700	7,532,000	1,000,000	8,532,000
	Ne-Infrastruktura	1,315,800	400,000	1,715,800	14,541,340	4,700,000	19,241,340
	Ukupno	2,550,500	477,000	3,027,500	22,073,340	5,700,000	27,773,340
Mitrovica	Infrastruktura	210,900	8,700	219,600	313,300	71,700	385,000
	Ne-Infrastruktura	414,600	8,000	422,600	131,000	0	131,000
	Ukupno	625,500	16,700	642,200	444,300	71,700	516,000
Hidrodrini	Infrastruktura	523,500	413,700	937,200	260,000	20,000	280,000
	Ne-Infrastruktura	165,000	140,000	305,000	0	0	0
	Ukupno	688,500	553,700	1,242,200	260,000	20,000	280,000
Radoniqi	Infrastruktura	141,300	50,025	191,325	350,000	0	350,000
	Ne-Infrastruktura	620,000	0	620,000	2,200,000	0	2,200,000
	Ukupno	761,300	50,025	811,325	2,550,000	0	2,550,000
Hidroregjioni Jugor	Infrastruktura	241,900	227,200	469,100	2,014,580	5,178,647	7,193,227
	Ne-Infrastruktura	173,700	50,000	223,700	79,779	4,500,000	4,579,779
	Ukupno	415,600	277,200	692,800	2,094,359	9,678,647	11,773,006
Bifurkacioni	Infrastruktura	485,000	229,500	714,500	425,000	0	425,000
	Ne-Infrastruktura	235,000	35,500	270,500	0	0	0
	Ukupno	720,000	265,000	985,000	425,000	0	425,000
Hidromorava	Infrastruktura	20,050	20,100	40,150	0	0	0
	Ne-Infrastruktura	335,800	0	335,800	100,000	0	100,000
	Ukupno	355,850	20,100	375,950	100,000	0	100,000
Ukupna investicija		6,117,250	1,659,725	7,776,975	27,946,999	15,470,347	43,417,346

8.2 Kapitalne Investicije odobrene od strane RUVO-a

Na osnovu operativnih podataka, iznos operativnih troškova, planiranih iznosa fakturisanja i planiranih stopa naplate od RKV-e, RUVO odobrio je različite iznose kapitalnih investicija za 2010 godinu.

U nekim kompanijama iznos planiranih kapitalnih investicija je povećan da bi se zaradile nove određene tarife, dok u drugim kompanijama planirani iznosi su prikazali pad.

U sledećoj tabeli može se identifikovati da u nekim kompanijama je povećan dozvoljeni iznos spostvenih kapitalnih investicija , kao što je slučaj kod RKV-e “Radoniqi”, “Hidroregjioni-Jugor”i “Hidromorava”..

Dok kod RKV-e “Prishtina” i “ Bifurkacioni”, planirani iznosi za ovu destinaciju su približni za iznosom odobrenih investicija.

Dok "Hidrodrini" Peja koji je planirao značajan iznos kapitalnih investicija iz sopstvenih sredstava za 2010 godinu, i koji je bio nemoguće da se procenjuje, reduktiran je na 55.32% takvog iznosa od strane RUVO-a, zbog činjenice da je bilo nemoguće da se pokrije finansijski takav iznos tokom 2010 godine. Ista stvar sa promenama u procentima (69,2%) važi i za RKV-e “Mitrovica” A.D. .Mitrovica.

Na nivou sektora, RUVO dozvolio je 93,1% planiranih iznosa investicija od RKV-e, odnosno od spostvenih finacijskih resursa za 2010 godinu. Dok planirane investicije od donatora u dogovoru sa kompanijama su odobreni prema predloženim iznosima.

Tabela br. 9 Kapitalne investicije planirane od RKV-e i odobreni od RUVO-a od spostvenih sredstava i donacija.

Br	Naziv Kompanije	SPOSTVENE INVESTICIJE			INVESTICIJE OD DONACIJA	
		Planirane Investicije za 2010 (€)	Dozvoljene Investicije za 2010 (€)	%	Planirane Investicije za 2010 (€)	Dozvoljene Investicije za 2010 (€)
1	Prština	3,027,500	2,926,934	96.6%	27,773,340	27,773,340
2	Mitrovica	642,200	444,461	69.2%	516,000	516,000
3	Hidrodrini	1,242,200	687,137	55.3%	280,000	280,000
4	Radoniqi	811,325	1,142,693	140.8%	2,550,000	2,550,000
5	Hidroregjioni Jugor	692,800	712,997	102.9%	11,773,006	11,773,006
6	Bifurkacioni	985,000	933,177	94.7%	425,000	425,000
7	Hidromorava	375,950	395,865	105.3%	100,000	100,000
	Ukupno	7,776,975	7,243,264	93.1%	43,417,346	43,417,346

8.3 Realizovane investicije tokom 6 mesečnog perioda za 2010 godinu.

RUVO posvetio je poseban značaj u realizaciji kapitalnih investicija iz sopstvenih sredstava kompanije, a samim tim, organizovao je sistematske posete, sastajući se sa nadležnim zvaničnicima RKV-e, od kojih su primili podatke kapitalnih investicija, i koji su predstavljeni u tabeli. Sada možemo reći da saradnja RKV-e i RUVO-a je u zadovoljavajućim nivou, a i svesni su za ulogu investicija, kao i implikacija spostvenih investicija kod tarifa sa kojim su opterećeni potrošači.

Sledeća tabela se odnosi na prethodnu tabelu br. 9, koja predstavlja realizovane investicije tokom prvih 6 meseci 2010 godine iz sopstvenih sredstava kompanije i raznih donatora.

Tabela br. 10 Realizovane investicije od spostvenih resursa i donacija tokom prvog 6 mesečnog perioda 2010 godine.

(Evra)

Naziv Kompanije	Kategorija Investicija	Spostvene Realizovane Investicije			Realizovane Investicije Od Donacija.		
		Voda	Kanalizacija	Ukupno	Voda	Kanalizacija	Ukupno
Prština	Infrastruktura	3,613	0	3,613	0	0	0
	Ne-Infrastruktura	143,215	0	143,215	0	0	0
	Ukupno	146,828	0	146,828	0	0	0
Mitrovica	Infrastruktura	0	0	0	0	0	0
	Ne-Infrastruktura	0	0	0	536,609	0	536,609
	Ukupno	0	0	0	536,609	0	536,609
Hidrodrini	Infrastruktura	22,475	1,573	24,048	43,344	0	43,344
	Ne-Infrastruktura	0	0	0	0	0	0
	Ukupno	22,475	1,573	24,048	43,344	0	43,344
Radoniqi	Infrastruktura	11,056	0	11,056	0	0	0
	Ne-Infrastruktura	0	0	0	0	0	0
	Ukupno	11,056	0	11,056	0	0	0
Hidroregijoni Jugor	Infrastruktura	28,100	0	28,100	364,879	0	364,879
	Ne-Infrastruktura	50,057	0	50,057	0	0	0
	Ukupno	78,157	0	78,157	364,879	0	364,879
Bifurkacioni	Infrastruktura	4,885	11,739	16,624	213,895	1,017,519	1,231,414
	Ne-Infrastruktura	0	0	0	0	0	0
	Ukupno	4,885	11,739	16,624	213,895	1,017,519	1,231,414
Hidromorava	Infrastruktura	22,500	0	22,500	87,000	0	87,000
	Ne-Infrastruktura	0	0	0	0	0	0
	Ukupno	22,500	0	22,500	87,000	0	87,000
Ukupna investicija		285,901	13,311	299,212	1,245,726	1,017,519	2,263,245

Da bi se jasnije videlo stepen izvodljivosti investicija , prikazane su dve tabele, koje pokazuju iznos planiran i odobren za 2010 godinu , kao i iznos realizovan tokom prvih 6 meseci 2010 godine. Takvi podaci su prikazani kao odvojeni za spostvene investicije od različitih donatora.

Tabela br. 11. iznos sopstvenih investicija planiranih od RKV-e, i odobreni od RUVO za 2010 godinu, kao i realizovani za prvi 6 mesečni period 2010 godine.

(Evra)

SPOSTVENE INVESTICIJE						
Br.	Naziv Kompanije	Investicije planirane za 2010	Investicije planirane za 2010	Realizovane Investicije za 6 mesečni period 2010 godine	mesečni % 6- realizovanih investicija	Finalno procenjivanje za 6 mesečni period
1	Prština	3,027,500	2,926,934	146,828	5.02	Negativan
2	Mitrovica	642,200	444,461	0	0.00	Negativan
3	Hidrodrini	1,242,200	687,137	24,048	3.50	Negativan
4	Radoniqi	811,325	1,142,693	11,056	0.97	Negativan
5	Hidroregjion i Jugor	692,800	712,997	78,157	10.96	Negativan
6	Bifurkacioni	985,000	933,177	17,872	1.92	Negativan
7	Hidromorava	375,950	395,865	22,500	5.68	Negativan
	Ukupno	7,776,975	7,243,264	300,461	4.15	Negativan

Tabela br .12 Iznos investicija od donacija planirani od RKVO-e,i odobreni od RUVO-a za prvi 6 mesečni period 2010 godine.

(Evra)

INVESTICIJE OD DONACIJA						
Br.	Naziv Kompanije	Planirane Investicije za 2010.	Dozvoljene Investicije za 2010.	Realizovane Investicije za 6 mesečni period 2010 godine .	mesečni % 6- realizovanih investicija	Finalno procenjivanje za 6 mesečni period
1	Prština	27,773,340	27,773,340	0	0	Negativan
2	Mitrovica	516,000	516,000	536,609	104	Pozitivan
3	Hidrodrini	280,000	280,000	43,344	15	Negativan
4	Radoniqi	2,550,000	2,550,000	0	00	Negativan
5	Hidroregjioni Jugor	11,773,006	11,773,006	364,879	3	Negativan
6	Bifurkacioni	425,000	425,000	1,279,096	301	Pozitivan
7	Hidromorava	100,000	100,000	87,000	87	Pozitivan
	Ukupno	43,417,346	43,417,346	2,310,928	5.32	Negativan

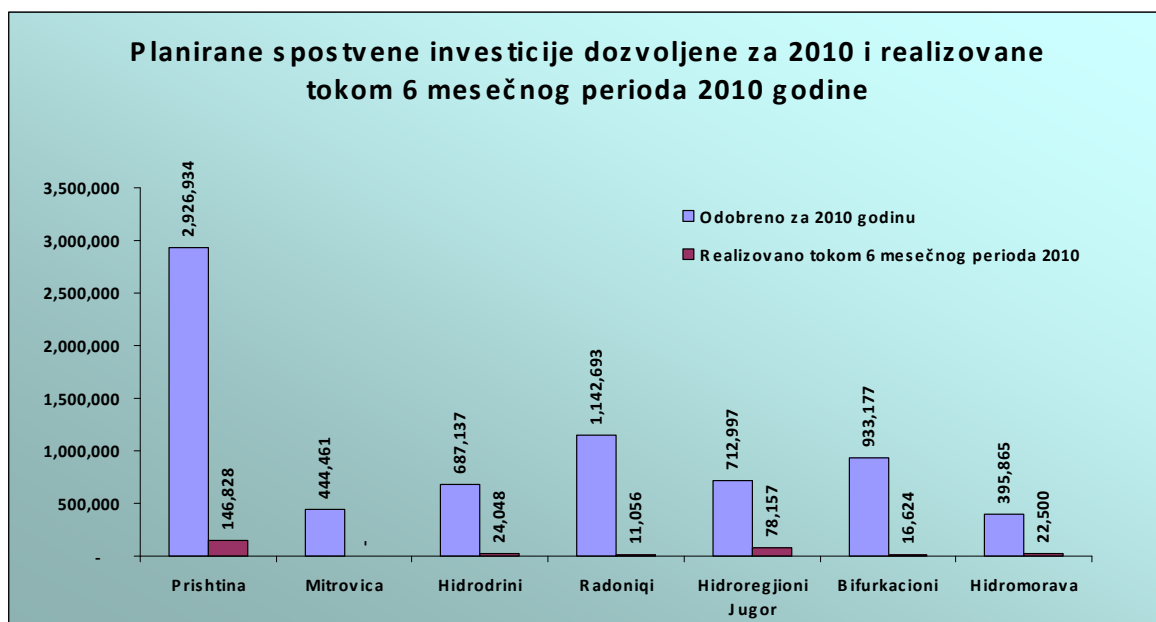
Investicije planirane od RKV-e i odobreni od strane RUVO-a u ovoj tabeli prikazuju godišnji iznos, dok su se iste nadgledavale samo za prvi 6 mesečni period 2010 godine. Zbog toga, finalno procenjivanje (pozitivan / negativan) obavlja se zasnivajući se na ono što je navedeno gore. Ako je jedna RKV-e realizovala više od 50% investicija koji su odobreni od strane RUVO-a, možemo reći da imamo pozitivno procenjivanje, dok RKV-e koja je realizovala manje od 50% odobrenih investicija, možemo reći da imamo negativno procenjivanje.

Važno je napomenuti da investicije različitih donatora su procenjivane od RKV-e, RUVO-a i društva u celini. Dakle RUVO odobrio je sve. Za svaku RKV-e, DFRT/RUVO sistematizova je i kategorizovao sve investicije, projekt do projekta, u koji su predstavljeni i izvora finansiranja. Ovi podaci su otvoreni i mogu da imaju pristup sve zainteresovane stranke.

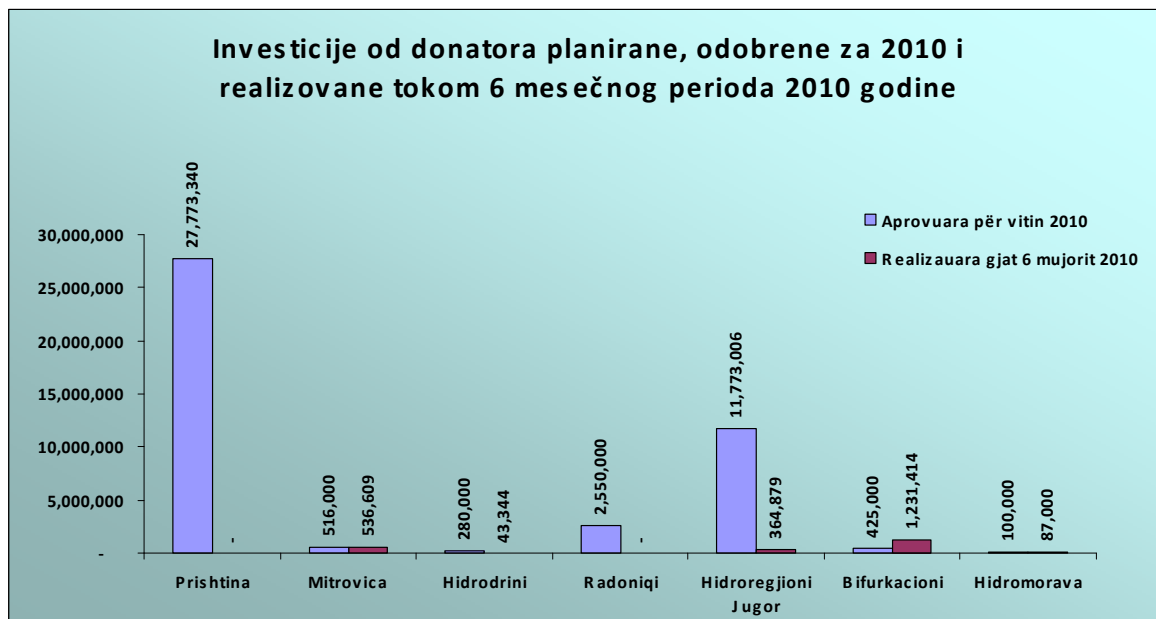
8.5 Grafički prikaz kapitalnih investicija.

Sledeći diagrami izražava investicije koje su planirane, odobrene i realizovane u grafičkom načinu od spostvenih resursa i donacija, i kao takvi će biti dostavljeni bez ikakvog komentara od strane RUVO-a.

Dijagram br. 11 iznos sopstvenih investicija planirani, dozvoljeni i realizovani .



Dijagram br. 12 Iznos investicija planiranih i ostvarenih iz donacija.



Zaključci:

Iako je data prilika kompanijama da komentiraju nalaze prema 6 mesečnog periodičkog izveštaja, iako iste kompanije bile su obavestene od 12. oktobra 2010, one nisu uradili tako nešto, što se može izvesti da nisu imali bilo kakav razlog da komentiraju o njihovim nalazima.

Međutim, isti sada dobio je svoj konačni oblik.

Kompanije bi trebalo da razmotre činjenicu da ne-investiranje svojih finansijskih kapitala, smanjit će vrednost njihove imovine svake godine, i sa ekonomskog aspekta je veoma negativan trend, koji traje godinama i to je nedopustivo.

Zahteva se od kompanije da povećavaju svoje napore za ostvarenje ciljeva postavljenih za ostatak godine, inače ukupno procenjivanje je negativan, i zbog toga se teško može opravdati.+

Priština, oktobar 2010

Pripremljeno od :
DFRT/RUVO, Priština