



Republika e Kosovës - Republika Kosova - Republic of Kosova

ZYRA RREGULLATORE PËR UJËSJELLËS DHE KANALIZIM
REGULATORNI URED ZA VODU I KANALIZACIJU
WATER AND WASTEWATER REGULATORY OFFICE



PERIODIČNI IZVEŠTAJ

O PROCENJIVANJU ISPUNJAVANJA CILJEVA ZA PRVIH 11 MESECI 2015 ODREĐENI SA TARIFNIM PROCESOM 2015-2017

Izveštajni period: Januar –novembar 2015



DFTR/RUVK

Priština, Decembar 2016

Vizija

“Kvalitetne, bezbedne i efikasne usluge za vodu za sve potrošače širom Kosova.”

Misija

“Regulisanje usluga vode i kanalizacije na efikasan i transparentan način, u skladu sa najboljim Evropskim praksama koje osiguravaju kvantitativne i kvalitativne usluge, trajne usluge sa pristupačnim cenama na celom Kosovu, uzimajući u obzir očuvanje životne sredine i zaštitu javnog zdravlja.”

SADRŽAJ

1	UVOD	5
2	Izazovnost regulatornih biznis planova	6
3	Primena inflacije	7
4	Metodologija Procene ciljeva	8
5.	Analiza proizvodnje, fakturisanje i potrošača	9
5.1	Grafički prikaz za proizvedenu i izgublenu vodu, fakturisanu vodu u m ³ i broj potrošača	10
6.	ANALIZA OPERATIVNIH TROŠKOVA	12
6. 1	Operativni troškovi za otpadne vode	13
6.2	Grafički prikaz operativnih troškova za vodu i otpadne vode	14
6.2	Troškovi plata	15
6.3	Iznosi operativnih troškova i kapitalnih investicija iz spostvenih financija	16
7.	IZNOS FAKTURISANJE I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI	17
7.1.	Iznos fakturisanja za usluge vode i otpadnih voda	18
7.2	Grafički prikaz fakturisanje vode i otpadnih voda	19
7.3.	Iznos naplate usluge vode i otpadnih voda	20
7.4.	Grafički prikaz naplate za vodu i otpadnih voda	21
8.	. Kapitalne investicije	22
8.1.	Iznosi kapitalnih investicija iz spostvenih financija	23
8.2.	Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama sopstvenih financiranja kompanija	26
8.3.	Iznosi kapitalnih investicija finansirani od strane donatora	27
8.4.	Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama od donatora	30
9.	Rangiranje RKV po realizaciji ciljeva	31
10.	ZAKLJUČCI	39

Akronimi i Skraćenice

RBP	Regulatorni Biznis Planovi
RKV	Regionalna Kompanija Vode
UR	Regionalna Kompanija Vode “Bifurkacioni”(Uroševac)
ĐA	Regionalna Kompanija Vode “Radoniqi” (Đakovica)
GNJ	Regionalna Kompanija Vode “Hidromorava” Gnjilane
MIT	Regionalna Kompanija Vode “Mitrovica” (Mitrovica)
PE	Regionalna Kompanija Vode “Hidrodrini” (Peć)
PR	Regionalna Kompanija Vode “Prishtina” (Priština)
PZ	Regionalna Kompanija Vode “Hidroregjioni-Jugor” (Prizren)
MŽPP	Ministarstvo Životne Sredine i Prostornog Planiranja
JPNJP	Jedinica za Politiku i Nadgledavanje Javnih Preduzeća
RUVK	Regulatorni Ured za Vodu i Kanalizaciju
ASK	Agencija za Statistiku Kosova
IPCK	Indeks Potrošački Cena na Kosovo
RIO	Regulatorna Imovinska Osnova

1 UVOD

Zadovoljstvo nam je da vam predstavimo drugi periodični izveštaj o radu za prvih jedanaest meseci 2015 godine o procenjivanju ispunjavanja ciljeva regulatornog procesa srednjeročne tarife 2015-2017. Ovaj izveštaj predstavlja podatke performanse za sedam (7) regionalne kompanije usluga vode, otpadnih voda, sa kojim se procenjuje ispunjavanje ciljeva sa regulatornim procesom određeni tokom prvih devet meseci 2015 i daje opšti pregled sektora za predviđeni period.

Da bi se sastavio ovaj izveštaj, u početku su se primili odobreni podaci od tarifnog procesa 2015-2017, za prvih 11 mesečni period 2015, što takođe predstavljaju bazu podataka preko koje se ocenjuje sva poslovanja RKV-a na Kosovu. Nakon toga, predstavljeni su podaci realizovani od strane RKV za prvih 11 mesečni period 2015 godine u poređenju sa podacima odobreni od RUVK-a. Za jasniju sliku od dešavanjima u sektoru, ovaj izveštaj takođe predstavlja istorijske podatke koji su se dogodili tokom prvih 11 mesevi od 2014.

Svrha ovog izveštaja je:

- (i) Da se pruža informacija o trendovima operativnih i finansijskih pokazatelja RKV, a posebno onih za kapitalne investicije, koji su realizovani za ovaj period vremena.
- (i) Da se uporede pokazatelji rada RKV sa ciljevima postavljeni sa tarifnim procesom predviđenog perioda, a u slučaju velikih odstupanja u ovom planu da se omogućava RKV ažuriranje i preduzmu moguće mere da se menja od pozitivnog aspekta u preostalim danima do kraja ove poslovne godine (2015).

S obzirom da RKV "Mitrovica", a.d., Mitrovica, radi pod određenim uslovima rada, jer pruža tretiranu vodu na veliko u severnom delu grada, podaci kompanije se održavaju za ceo region sa svim uslugama koje nudi ova kompanija, uključujući i usluge snabdevanja tretirane vode na veliko za severni deo njihovog grada.

2 IZAZOVNOST REGULATORNIH BIZNIS PLANOVA

Osnovni princip regulatornog procesa tarifa za tarifni period 2015-2017 je stvaranje uslova za finansijsku održivost kompanija znači optimalni operativni troškovi za određenu količinu i kvalitet usluga klijentima, koju smo se nadali i nadamo se da će se postići po razumnoj ceni koja je pristupačna da se isplaćuju od sve kategorije uslužnih potrošača, kao što smo postavili izazovne ciljeve za poboljšanje njihove opšte performanse, i kao što sledi:

1. Na početku regulatornih procesa 2015-2017, neke kompanije su izjavile znatno veći troškova nego oni proseka sektora, tako da DFTR/RUVK je izazvao i pregledao usklađujući iste sa nivoom troškova sektora za određene kategorije i čini se da pregledani period i dali zadovoljavajuće rezultate pošto one su malo iznad određenog cilja sektora.
2. Mi verujemo da RKV imaju visoku stopu komercijalnih i tehničkih gubitaka, i fokusiranje RKV treba da bude na dalje smanjenje da ih dovedu u više razumnom nivou. I za ovaj pregledani period iste su značajno više na visokom nivou sektora i od kompanije se zahteva da iste dovedu u optimalnim odnosima.
3. Iako performansa u prikupljanju prihoda se poboljšala, mi čvrsto verujemo da su poboljšanja veoma niska u odnosu kako bi trebalo da budu, iako smo bili oprezni da ne budemo previše ambiciozni u vezi ovog osnovnog pokazatelja za ovaj regulatorni proces 2015-2017. RKV 'Radoniqi' a.d. Đakovica je kao dobar primer u odnosu na cilj, koja je prikupila više od cilja za pregledani period.

Dakle, RUVK će sprovoditi redovno nadgledavanje tarifnog procesa 2015-2017 da bi procenjivali stopu ispunjavanja ciljeva koji su postavljeni od strane sadašnjeg regulatornog procesa, ka što radimo sa ovim izveštajem.

3 PRIMENA INFLACIJE

Iako ovaj izveštaj je uglavnom o procenivanju stepena ispunjenosti ciljeva utvrđenih sa tarifnom procesom 2015-2017, tokom prvih jedanaest (11) meseci 2015 godine, i da bi procenti da bi procena bila što više realna, finansijski odobreni podaci od RUVK, predstavljeni u narednim tabelama su prilagođeni sa indeksom potrošačkih cena na Kosovu obavljen od strane Agencije za Statistiku Kosova perioda procene.

Treba naglasiti da su odobreni podaci za prvih devet meseci od 2015 uzeli u obzir cene sredinom 2014 (jun 2014 = 127.3), jer RBP sa tarifnom procesom 2015-2017 podneto je za to vreme, koji u procesu određivanja tarifa 2015 godine su indeksirani u indeksu potrošačkih cena Agencije za Statistiku Kosova objašnjeno u paragrafu 4 ovog dela.

Zbog toga, odobreni finansijski podaci od RUVK-a razlikuju se od finansijskih podataka sadržanih u RBP na svakom RKV, ali oni su upoznati detaljno sa takvim finansijskim iznosima nakon indeksiranja, jer sve kompanije pojedinačno dobili konačne izveštaje o tarifi 2015-2017. Razlike identifikovane za dve periode su male u apsolutnom smislu, ali iste su održane zbog tačnosti proračuna i tačno izveštavanje o prvih jedanaest meseci RKV poslovanja. Kompanije su obavestene o finansijskim premenama putem pisma DFTR datum 1 decembra 2015, s kojima tarife su nastavljene u 2015 i tokom 2016 godine.

Odobreni finansijski podaci u ovom izveštaju, zasnovani su na podacima RBP pomnoženi sa IPCK 0.99671. Ovaj indeks se dobija deljenjem proseka IPCK za prvih jedanaest meseci 2015 i 2015 (126.882) sa IPCK sredinom 2014 godine (127.3).

Kao što je gore pomenuto, svrha ovog izveštaja je procent stepena ispunjenosti ciljeva utvrđenih sa tarifnom procesom 2015-2017 za jedanaest (9) meseci 2015 godine.

4 METODOLOGIJA PROCENE CILJEVA

Metodologija procene ispunjavanja ciljeva određeni sa tarifnom procesu 2015-2017 prvih jedanaest meseci 2015 godine, će biti jedinstvena za sve kategorije podataka dobijenih od RKV za pregledni period..

Ova metodologija će se ogledati u odgovarajućim tabelama za sve kategorije podataka, kao sledeće:

- istorijski podaci izvedeni od RUVK-a tokom prvih jedanaest meseci 2014 godine
- podaci odobreni od RUVK-a za prvih jedanaest meseci 2015 godine,
- podaci izvedeni od RKV-a za prvih jedanaest meseci 2015 godine,
- uporedni procenat od prvih jedanaest meseci 2015 sa prvih jedanaest meseci od 2014 godine,
- procenat realizacije ciljeva za prvih prvih jedanast meseci 2015, i
- konačna procena.

Uporedni procenat za prvih prvih jedanaest meseci u 2015 sa istim periodom 2014 godine je izveštaj podataka izvedeni od pokazatelja postignuti u pregledni period i pomnoženim sa 100. Procenat realizacije ciljeva za prvih jedanaest meseci meseci 2015 dolazi kao rezultat izveštaja podataka odobreni i definisani kao cilj za svaku kompaniju pojedinačno i sektora u celini sa podacima realizovani od RKV i pomnoženim sa 100. Konačna procena za prvih jedanaest meseci 2015 prikazana u poslednjoj koloni je procena regulatora, i identifikovana je kao:

Procent pojedinačnih ciljeva za podatke i operativni troškovi izgubljene vode u m³.

Limiti	Skraćenica	Opis	Procena
< 98.00 %	PP	Pozitivno prekoračenje plus	Pozitivno +
102.01%- 106.00%	R	Realizovano	Negativno
> 106.00%	A	Aproksimativne	Negativno -
> 106.00%	Ne R	Ne Realizovano	Negativno
	Neup	Neporedljive	Ne uporedni podaci

Vlerësimi i cëqve individuale për të dhënat tjera

Limiti	Skraćenica	Opis	Procena
> 102.00 %	P P	Pozitivno prekoračenje plus	Pozitiv +
98.01% – 102.00%	R	Realizovano	Pozitiv
94.00% – 98.00%	A	Aproksimativne	Negativno
<94.00%	Ne R	Ne Realizovano	Negativno
	NeuP	Neporedljive	Ne uporedni podaci

5. ANALIZA PROIZVODNJE, FAKTURISANJE I POTROŠAČA

Sledeća analiza daje podatke o operativnim kategorijama usluga na osnovu kojih je napravljeno poređenje podataka dobijenih od istorijskih podataka takođe i onih realizovanih sa odobrenim podacima s kojima istovremeno je procenjeno ispunjavanje ciljeva.

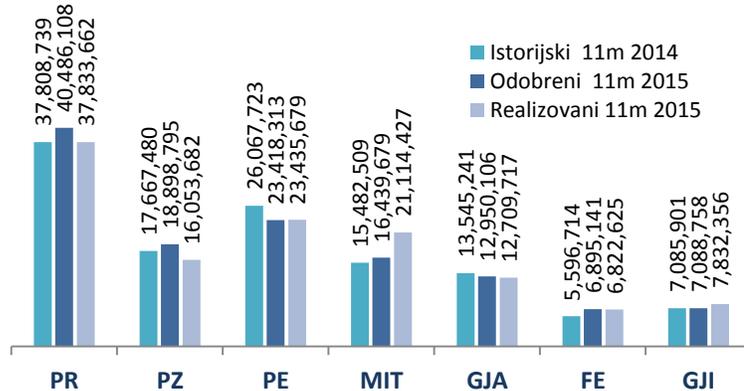
Tabela Br. 1. . Pregled podataka za proizvedenu vodu, gubitak vode, fakturisanu vodu, i broj uslužnih potrošača tokom prvih 11m 2015, u poređenje sa podacima prvih 11m 2014 i postavljeni ciljevi za prvih 11m 2015.

Naziv Kompanije	Operativni podaci	Jedinić	Istorijski 11m 2014	Odobreni 11m 2015	Realizovaniu od RKV 11m 2015	% Uporedne 2015/2014	% real ciljeva 11m2015	Procenjan je za 11m 2015
Prishtina (PR)	Proizvedena voda	m ³	37,808,739	40,486,108	37,833,662	100.07%	93.45%	Ne R
	Gubitak voda	m ³	19,077,947	18,132,264	19,156,737	100.41%	105.65%	A
	Fakturisana	m ³	18,730,792	22,353,844	18,676,925	99.71%	83.55%	Ne R
	Potrošači	Nr	100,572	97,357	111,552	110.92%	114.58%	P P
Hidroregjio ni Jugor (PZ)	Proizvedena	m ³	17,667,480	18,898,795	16,053,682	90.87%	84.95%	Ne R
	Gubitak voda	m ³	10,564,524	10,702,804	9,284,719	87.89%	86.75%	T P
	Fakturisana	m ³	7,102,957	8,195,991	6,768,963	95.30%	82.59%	Ne R
	Potrošači	Nr	38,878	39,470	42,552	109.45%	107.81%	P P
Hidrodrini (PE)	Proizvedena	m ³	26,067,723	23,418,313	23,435,679	89.90%	100.07%	R
	Gubitak voda	m ³	18,669,301	14,535,813	15,470,861	82.87%	106.43%	Ne R
	Fakturisana	m ³	7,398,422	8,882,500	7,964,818	107.66%	89.67%	Ne R
	Potrošači	Nr	38,106	36,200	43,161	113.27%	119.23%	P P
Mitrovica (MIT)	Proizvedena	m ³	15,482,509	16,439,679	21,114,427	136.38%	128.44%	P P
	Gubitak voda	m ³	7,711,604	6,465,244	12,580,789	163.14%	194.59%	Ne R
	Fakturisana	m ³	7,770,905	9,974,436	8,533,638	109.82%	85.56%	Ne R
	Fakturisana-Jug	m ³	3,812,048	5,666,102	4,213,393	110.53%	74.36%	Ne R
	Fakturisana-	m ³	3,958,857	4,308,333	4,320,245	109.13%	100.28%	R
	Potrošači	Nr	23,723	22,939	25,170	106.10%	109.73%	P P
Radoniqi (GJA)	Proizvedena	m ³	13,545,241	12,950,106	12,709,717	93.83%	98.14%	R
	Gubitak voda	m ³	6,963,370	6,120,599	6,272,290	90.08%	102.48%	A
	Fakturisana	m ³	6,581,870	6,829,507	6,437,427	97.81%	94.26%	A
	Potrošači	Nr	29,210	27,695	32,929	112.73%	118.90%	P P
Bifurkacion i (FE)	Proizvedena	m ³	5,596,714	6,895,141	6,822,625	121.90%	98.95%	R
	Gubitak voda	m ³	3,095,577	3,189,741	3,510,514	113.40%	110.06%	Ne R
	Fakturisana	m ³	2,501,137	3,705,400	3,312,111	132.42%	89.39%	Ne R
	Potrošači	Nr	17,150	20,760	25,030	145.95%	120.57%	P P
Hidromora va (GJI)	Proizvedena	m ³	7,085,901	7,088,758	7,832,356	110.53%	110.49%	P P
	Gubitak voda	m ³	3,930,802	3,480,583	4,734,695	120.45%	136.03%	Ne R
	Fakturisana	m ³	3,155,099	3,608,174	3,097,661	98.18%	85.85%	Ne R
	Potrošači	Nr	23,151	21,653	25,752	111.23%	118.93%	P P
SEKTOR	Proizvedena	m ³	123,254,30	126,176,899	125,802,148	102.07%	99.70%	R
	Gubitak voda	m ³	70,013,125	62,627,048	71,010,605	101.42%	113.39%	Ne R
	Fakturisana	m ³	53,241,182	63,549,851	54,791,543	102.91%	86.22%	Ne R
	Potrošači	Nr	270,790	266,073	306,146	113.06%	115.06%	P P

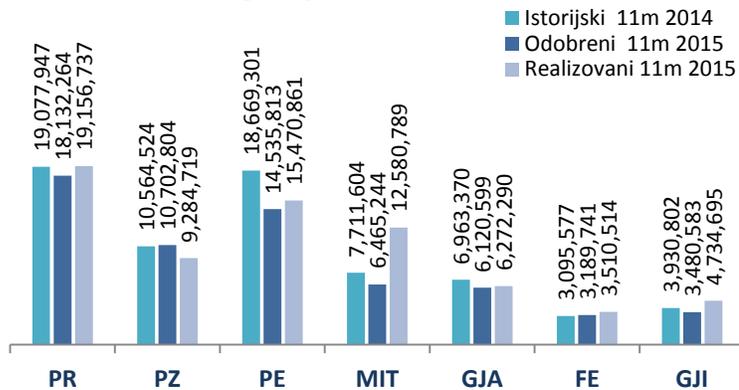
5.1 Grafički prikaz za proizvedenu i izgubljenu vodu, fakturisanu vodu u m³, i broj potrošača

Podaci iz tabele br.1 su prikazani grafički kroz korišćenja grafikona, koji omogućavaju lakše vizuelno poređenje istorijskih podataka tokom prvih jedanaest meseci 2014 sa odobrenih podataka, i onih podataka koji su ostvareni od RKV tokom prvih jedanaest meseci 2015 godine.

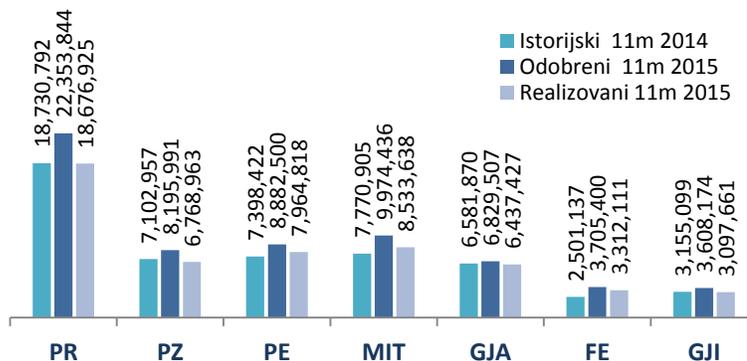
Proizvedena voda u m³



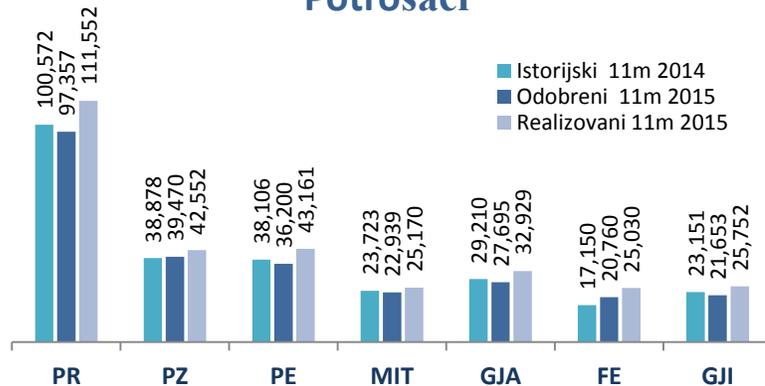
Izgubljena voda u m³



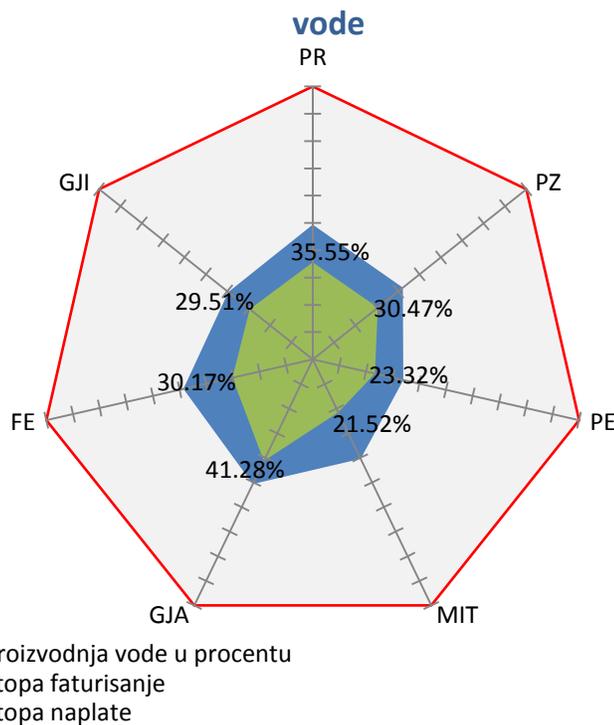
Fakturisana voda u m³



Potrošači



Stopa fakturisanje i naplate proizvedene vode



Septagrami (kriva) u crvenu boju (sedam uglovi) predstavlja količinu vode proizvedene od svih RKV-a na Kosovu izražena u procentima. Prostor plave boje pokazuje koji procenat od proizvedene vode je faturusana. U međuvremenu, zelena površina predstavlja procent koliko proizvedene vode se prikuplja.

Siva površina predstavlja izgubljenu vodu za svaku kompaniju pojedinačno i za sektor, dok površina sa plavom bojom predstavlja potraživanje –dugovi potrošača prema kompanijama za pregledni

period 2015 godine. Dok samo zelena površina figurativno pokazuje da je procenat proizvedene vode se pretvori u gotovini.

Da bih RKV bilo u dobrom finansijskom stanju i zadovoljavajući nivo usluga za svoje potrošače, kompanije moraju da poboljšaju svoju performansu u odnosu na ono što jeste.

6. ANALIZA OPERATIVNIH TROŠKOVA

Kao što je navedeno gore tokom tarifnog procesa 2015-2017, RUVK je zahtevao od RKV da budu što efikasniji sa svojim direktnim troškovima smanjivajući operativne troškove do razumnog optimuma.

Da bi bili što dosledniji u odobravanju operativnih troškova, koje imaju direktan uticaj na iznos tarifa, koristili smo regresivne metode za one kompanije koje su imale operativne troškove nad optimalnim troškovima nekih drugih kompanija, koje su uzete u obzir tokom upoređivanja takvih podataka. Zbog tog razloga mi smo smatrali da je ova metoda najrazumnija i najtransparentnija za smanjenje operativnih troškova od strane RKV koje se smatraju neracionalnim troškovima.

Podaci operativnih troškova, koji se predstavljaju u ovom izveštaju kategorisani su prema regulatornim računovodstvenim smernicama, u početku dodeljejući operativne troškove za vodu i kanalizaciju.

Prema RRS, operativni troškovi vode predstavljani su u tri kategorije:

- Operativni troškovi u sredstvima za tretman
- Operativni troškovi za distribuciju, i
- Operativni troškovi u poslovnim aktivnostima

U međuvremenu, operativni troškovi za otpadne vode podeljene su u 4 kategorije, kao što sledi:

- Operativni troškovi u prikupljanju otpadnih voda
- Operativni troškovi u tretmanu otpadnih voda
- Operativni troškovi u tretmanu mulja
- Operativni troškovi u poslovnim aktivnostima

Za više detalja da koji glasovi operativnih troškova su uključeni u odgovarajućim kategorijama, možete se konsultovati sa regulatornim računovodstvenim smernicama, koje možete naći objavljeni na zvaničnom sajtu RUVK (www.wwro-ks.org).

6.1 Operativni troškovi za otpadne vode

Sledeća tabela prikazuje operativne troškove za otpadne vode za svaku RKV, u kojoj tabeli su se predstavljali istorijski operativni troškovi za prvih jedanaest meseci 2014, takvi podaci koji su odobreni od strane RUVK, kao i realizovani od RKV za isti period 2015, stepen ispunjenosti ciljeva u %, kao i konačno procenjanje za ovaj period.

Tabela Br. 2 Izjava o podacima operativnih troškova za vodu i otpadne vode u €

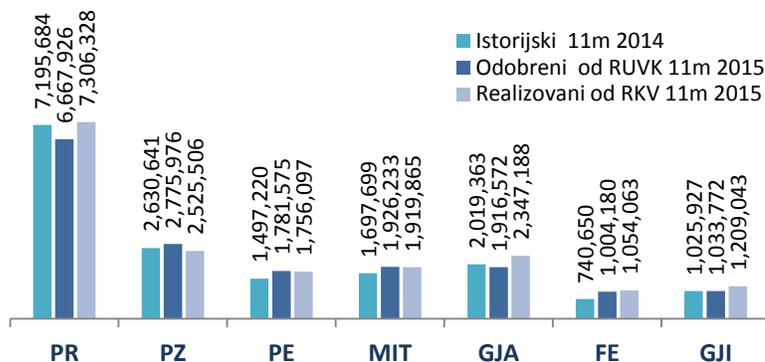
Naziv Kompanije	Glasovi operativnih trokova za vodu	jedinica	Istorijski 11m 2014	Odobreni od RUVK 11m 2015	Realizovani od RKV 11m 2015	% Uporedne 11m 2015/2014	% real. ciljeva 11m2015	Konačna procenjanje za 11m 2015
Prishtina (PR)	Voda	€	7,195,684	6,667,926	7,306,328	101.54%	109.57%	Ne R
	Otpadne vode	€	238,936	477,257	223,227	93.43%	46.77%	P P
	Ukupno	€	7,434,620	7,145,183	7,529,555	101.28%	105.38%	A
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	2,630,641	2,775,976	2,525,506	96.00%	90.98%	T P
	Otpadne vode	€	134,431	187,783	389,241	289.55%	207.28%	Ne R
	Ukupno	€	2,765,072	2,963,758	2,914,747	105.41%	98.35%	R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	1,497,220	1,781,575	1,756,097	117.29%	98.57%	R
	Otpadne vode	€	82,556	111,911	112,002	135.67%	100.08%	R
	Ukupno	€	1,579,776	1,893,485	1,868,099	118.25%	98.66%	R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	1,697,699	1,926,233	1,919,865	113.09%	99.67%	R
	Otpadne vode	€	171,159	179,069	315,042	184.06%	175.93%	Ne R
	Ukupno	€	1,868,858	2,105,302	2,234,907	119.59%	106.16%	Ne R
Radoniqi (GJA)	Voda	€	2,019,363	1,916,572	2,347,188	116.23%	122.47%	Ne R
	Otpadne vode	€	160,705	231,347	16,635	10.35%	7.19%	P P
	Ukupno	€	2,180,068	2,147,919	2,363,823	108.43%	110.05%	Ne R
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	740,650	1,004,180	1,054,063	142.32%	104.97%	A
	Otpadne vode	€	80,802	143,173	22,698	28.09%	15.85%	P P
	Ukupno	€	821,452	1,147,354	1,076,761	131.08%	93.85%	P P
Hidromorava (GJI)	Voda	€	1,025,927	1,033,772	1,209,043	117.85%	116.95%	Ne R
	Otpadne vode	€	93,374	96,520	23,176	24.82%	24.01%	P P
	Ukupno	€	1,119,301	1,130,292	1,232,219	110.09%	109.02%	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	16,807,18	17,106,23	18,118,09	107.80%	105.92%	A
	Otpadne vode	€	961,964	1,427,060	1,102,021	114.56%	77.22%	P P
Opšta ukupnost sektora		€	17,769,14	18,533,29	19,220,11	108.17%	103.71%	A

Od ukupni operativni troškovi koji su se bili tokom prvih jedanaest meseci 2015, 94.27% su bili od troškova usluge vode, dok 5.73 % su od troškova otpadne vode. Ukupni iznos operativnih troškova realizovani za obe usluge od strane RKV tokom prvih jedanaest meseci 2015 je bilo 19,220,111€, kao takva prekoračilo odobreni iznos od RUVK-a za ovaj period u iznosu od 3.71%.

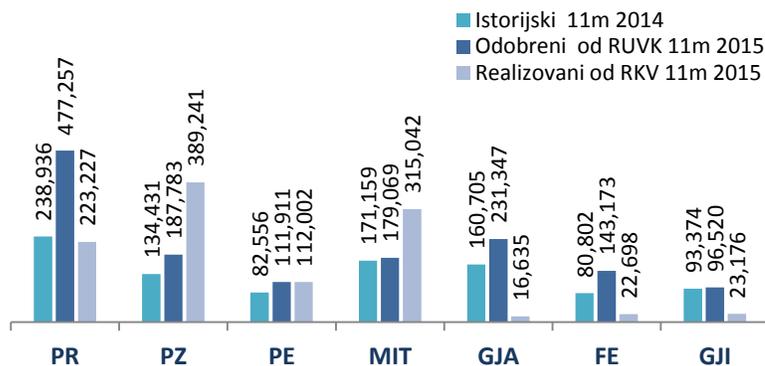


6.2 Grafički prikaz operativnih troškova za vodu i otpadne vode

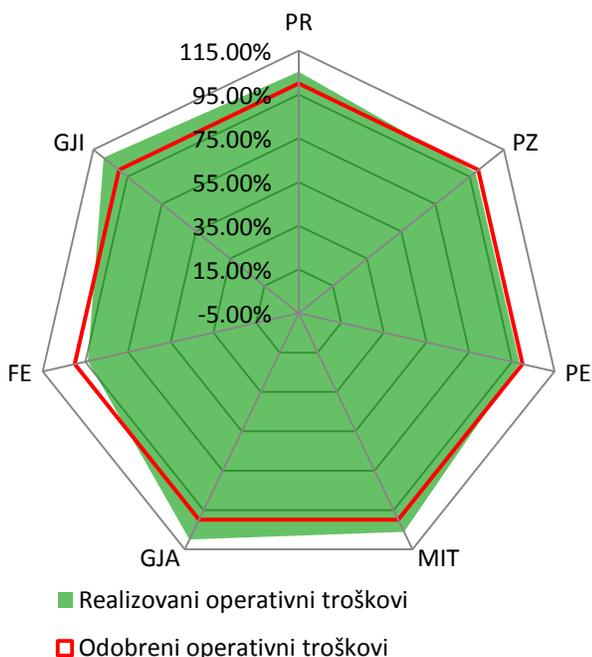
Operativni troškovi vode



Operativni troškovi za otpadne vode



Procenat realizacije operativnih troškova



Grafikon pauk pokazuje da za prvi jedanaest mesečni period 2015, RKV „Bifurkacioni“, „Hidroregjioni Jugor“, i „Hidrodrini“ uspeali da drže troškove u okvirima koje je postavio Regulator.

6.2 Troškovi plata

Poznato je da troškovi zarada za zaposlene u svim RVK glasnije se predstavljaju i da iste odražavaju u odnosu sa ostalim troškovima prikazani su u sledećoj tabeli, od kojih lako možemo razumeti koja kompanija bolje upravlja sa platama. Poznato je da ova stavka troškova je najuticajnija, kao što predstavljamo prosječne plate za svaku kompaniju u sektor.

Tabela Br. 3 Tabela Br. 3 Troškovi plata u odnosu na ukupne troškove i električne energije za prvih 11m 2015 godine

Naziv Kompanije	Ukupno operativni troškovi	Ukupni troškovi realizovani plata	Broj radnika	Procenat plata u odnosu na ralizovani troškova	Prosečna mesečna plata
	€	€	Br	%	€/mesec
PRISHTINA	7,529,555	4,392,887	546	58.34%	731
HIDROREGJIONI-JUGOR	2,914,747	1,619,260	312	55.55%	472
HIDRODRINI	1,868,099	1,136,708	212	60.85%	487
MITROVICA	2,234,907	1,249,812	227	55.92%	501
RADONIQI	2,363,823	1,843,718	260	78.00%	645
BIFURKACIONI	1,076,761	939,303	172	87.23%	496
HIDROMORAVA	1,232,219	915,880	153	74.33%	544
SEKTORI	19,220,111	12,097,568	1,882	62.94%	584

Iz navedenih podataka možemo videti da je sektor voda na Kosovu tokom prvih devet meseci 2015 godine, 63 % troškova sastoji se od plate, ostatak uključuje druge operativne troškove.

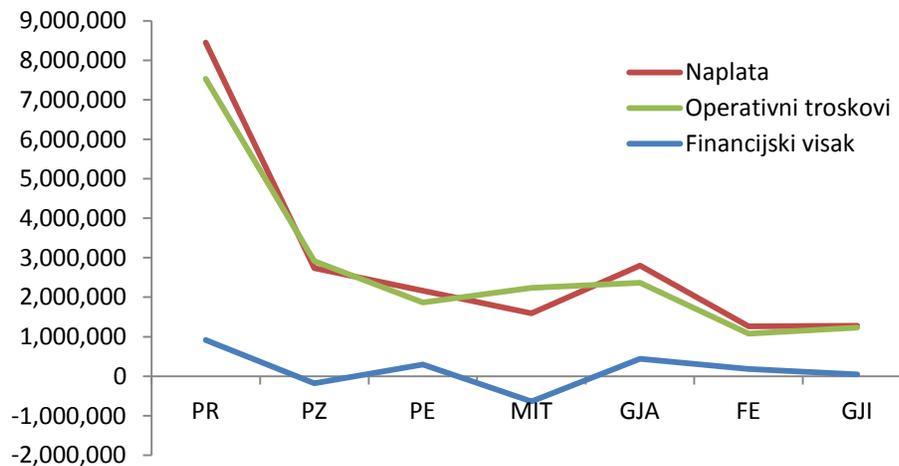
6.3 Iznosi operativnih troškova i kapitalnih investicija iz spostvenih financija

U dolenađenoj tabeli prikazani su podaci o iznosu troškova za svaku kompaniju posebno i iznos naknade za prvih devet meseci 2015, u kojem se pojavljuje stopa pokrivenosti operativnih troškova bez amortizacije sa naplatom, i pokrivenosti operativnih troškova bez amortizacije kapitalne investicije, sa naplatom. Ista prikazuje podatke efikasnosti za svaku kompaniju i sektora u ovoj periodi.

Tabela Br.4 Izjava pokrivenosti podataka prihoda sa ukupnih operativnih troškova pre amortizacije i svojim kapitalnim investicijama

Naziv kompanije	Naplata €	Operativni troškovi bez amortizaci je €	Financijski višak €	Sopstvenih kapitalnih Investicija €	Stepen pokrivenosti troškova bez amortizacije sa naplatom €	Stepen pokrivenosti operativnih troškova investicije bez amortizacije sa naplatom €
	A	B	C=(A-B)	D	E=A/B	F=A/(B+D)
PRISHTINA	8,445,721	7,529,555	916,166	728,098	1.12	1.02
HIDROREGJIONI-JUGOR	2,735,547	2,914,747	-179,200	80,337	0.94	0.91
HIDRODRINI	2,162,875	1,868,099	294,776	140,011	1.16	1.08
MITROVICA	1,593,193	2,234,907	-641,714	0	0.71	0.71
RADONIQI	2,800,925	2,363,823	437,102	473,331	1.18	0.99
BIFURKACIONI	1,258,357	1,076,761	181,596	69,566	1.17	1.10
HIDROMORAVA	1,275,141	1,232,219	42,922	11,680	1.03	1.03
SEKTOR	20,271,759	19,220,111	1,051,648	1,503,023	1.05	0.98

Analiza financijskog viška



U gornjem grafikonu u naplatu za RKV "Mitrovica" je uključena subvencija od Vlade.

7. IZNOS FAKTURISANJE I NAPLATE U NOVČANOJ VREDNOSTI

Podaci za fakturisanje i naplatu u novčanoj vrednosti takođe će se predstaviti u tabelarnom obliku, kako bi se lakše uporedili postignuti rezultati tokom prvih jedanaest meseci, u kojima su uključeni i istorijski podaci realizovana tokom prvih jedanaest meseci 2014 godine, zatim podaci odobreni od RUVK i one realizovane od RKV, u istom periodu 2015, u skladu sa regulatornim procesom određivanja tarifa 2015-2017.

Ovi podaci takođe će se predstaviti prema pruženim uslugama; posebno za vodne usluge i posebno za usluge kanalizacije, a potom sažetak će se predstaviti za svaku kompaniju i sektor posebno i za ceo sektor tokom 11 mesečnog perioda 2015 godine, dok za poređenje će se odraziti informacije koje su realizovane za prvih 9 meseci 2014 godine.

Prema tarifnim politikama, koje su objavljene u martu 2014 godine od strane RUVK, fakturisanje i naplata iz fiksnih i volumetričnih tarifa pripisuje se uslugama vodosnabdevanja, dok volumetrična tarifa za kanalizaciju se pripisuje kao jedina tarifa za otpadne vode.

Imajući u vidu da nisu svi RKV bili u stanju da izdvoje naplate za vodu i otpadne vode, RUVK je obavezan da radi ovu raspodelu presudom koja se smatra najrazumnija, za uslove u kojima smo se našli. Ova podela se zasniva na planu fakturisanje prema RBP iz RKV i sektora kojoj pripadaju.

Napomena:

Treba naglasiti da je RKV "Mitrovica" – Mitrovica, Vlada Republike Kosova dodeli sredstva iz budžeta Rrepublike Kosova svake godine, posle rata, da pokrivaju određenu količinu operativnih troškova koje se stvaraju prilikom snabdevanja vodom u Severnoj Mitrovici. Da bi se procena RUVK-a bude realna, sledeći podaci se mogu pripisati dve oblasti usluge (jug i sever), i kao što će se identifikovati gde je to moguće (fakturisanje i naplata) za ovu periodu.

7.1. Iznos fakturisanja za usluge vode i otpadnih voda

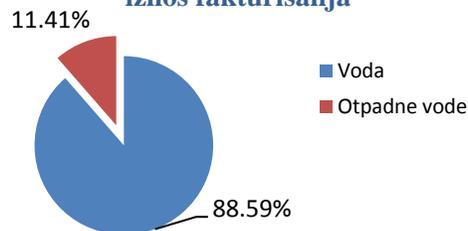
U ovoj tabeli je predstavljeno fakturisanje usluga vode i otpadnih voda u novčanoj vrednosti, odnosno za istorijske podatke za prvih 11 meseci 2014, godine, oni koji su odobreni od RUVK-a i realizovani od RKV-a i sektor u istom periodu 2015 godine.

Tabela Br. 5 Pregled podataka za iznose fakturisanja, odnosno za usluge vode u monetarnu vrednost

Naziv Kompanija	Podaci fakturisanja za:	Jedinca	Historijski 11m2014	Odobreni od RUVK 11m2015	Realizovano od RKV 9m2015	% Upređna. 11m 2015/ 11m 2014	% real. ciljeva 11m2015	Konačna procen jivanje
Prishtina (PR)	Voda	€	10,463,691	12,061,487	10,607,663	101.38%	87.95%	Ne R
	Otpadne vode	€	1,022,745	1,174,805	1,041,525	101.84%	88.66%	Ne R
	Ukupno	€	11,486,437	13,236,292	11,649,188	101.42%	88.01%	Ne R
Hidroregjioni jugor (PZ)	Voda	€	3,483,112	3,932,511	3,377,815	96.98%	85.89%	Ne R
	Otpadne vode	€	362,984	460,433	407,454	112.25%	88.49%	Ne R
	Ukupno	€	3,846,096	4,392,944	3,785,269	98.42%	86.17%	Ne R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	2,449,388	2,995,037	2,867,805	117.08%	95.75%	A
	Otpadne vode	€	236,241	299,439	287,339	121.63%	95.96%	A
	Ukupno	€	2,685,629	3,294,476	3,155,144	117.48%	95.77%	A
Mitrovica (MIT)	Voda-Jug	€	1,809,743	2,510,199	1,992,295	110.09%	79.37%	Ne R
	Voda-Sever	€	444,144	732,525	734,574	165.39%	100.28%	R
	Otpadne vode	€	370,540	450,909	404,120	109.06%	89.62%	Ne R
	Ukupno ¹	€	2,180,283	2,961,108	2,396,415	109.91%	80.93%	Ne R
Radonqi (GJA)	Voda	€	2,871,109	3,090,527	2,959,018	103.06%	95.74%	A
	Otpadne vode	€	357,858	408,019	476,389	133.12%	116.76%	PP
	Ukupno	€	3,228,968	3,498,546	3,435,407	106.39%	98.20%	R
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	1,191,427	1,640,211	1,606,261	134.82%	97.93%	A
	Otpadne vode	€	218,821	499,645	420,910	192.35%	84.24%	Ne R
	Ukupno	€	1,410,249	2,139,856	2,027,171	143.75%	94.73%	A
Hidromorava (GJI)	Voda	€	1,363,901	1,609,169	1,437,781	105.42%	89.35%	Ne R
	Otpadne vode	€	261,086	244,756	255,791	97.97%	104.51%	PP
	Ukupno	€	1,624,987	1,853,924	1,693,572	104.22%	91.35%	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	24,076,515	28,571,665	25,583,212	106.26%	89.54%	Ne R
	Otpadne vode	€	2,830,275	3,538,007	3,293,528	116.37%	93.09%	Ne R
Opšta ukupnost sektora €		€	26,906,790	32,109,672	28,876,740	107.32%	89.93%	Ne R

Važno je napomenuti da je u sektoru voda na Kosovu, 88.59 % iznosa ukupnog fakturisanja je realizovano od strane usluga za vode, dok 11.41% potiče od službe za kanalizacije. Ukupno za sektor tokom prvih 11 meseci 2015 godine je realizovano fakturisanje u iznosu od 28,876,740 €, što predstavlja 89.67% od iznosa odobrenog od strane regulatornog procesa za prvih 11 meseci 2015 godine.

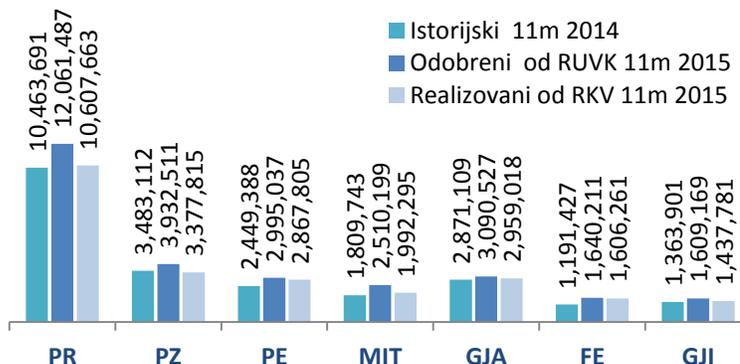
Učešće vode i otpadnih voda u iznos fakturisanja



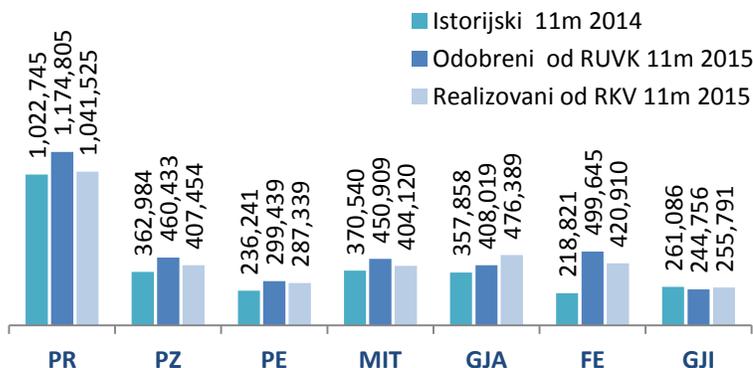
¹ U ovom trenutku, ukupna ne uključuje iznos računa za severni deo Mitrovice. Ali da budu informisani zainteresovane strane o količine vode za taj deo, određuje se samo kao ilustrativna cifra.

7.2 Grafički prikaz fakturisanje vode i otpadnih voda

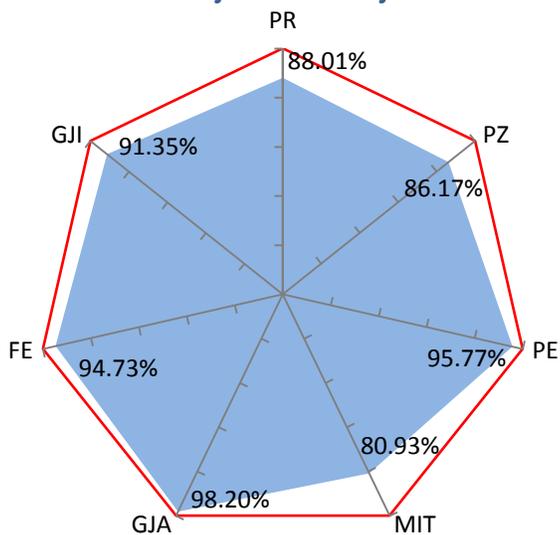
Fakturisanje za vodu u €



Fakturisanje za otpadne vode u €



Procenat realizacije fakturisanja u €



- Cilj fakturisanja u monetarnu vrednost u procentu
- Procenat realizacije fakturisanja

Grafikon pauk pokazuje da nijedan RKV nije uspeo da izvrši fakturisanje u Evrima kako je bilo odobreno u tarifni proces 2015-2017, za prvih 11 meseci 2015. Treba napomenuti da RKV "Radoniqi", "Bifurkacioni" i "Hidrodrini" su fakturisali u novčanoj vrednosti oko 95% od odobrene vrednosti.

7.3. Iznos naplate usluge vode i otpadnih voda

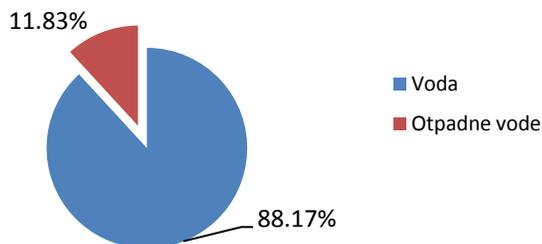
U navedene tabele prikazano je iznos naplate usluga vode i otpadnih voda istorijski podaci za prvih 11 meseci 2014, oni koji su odobreni od RUVK i realizovani od strane RKV 2015 godine.

Tabela Br. 6 Iznosi naplate za usluge vode u monetarnoj vrednosti

Nazif Kompanije	Naplata za relevantne usluge	Monetarna Jedinica	Istorijski 11m 2014	Odobreni od RUVK 11m 2015	Realizovani od RKV 11m 2015	% Uporedna 11m 2015/ 2014	% real. ciljeva 11m 2015	Konačna procena
Prishtina (PR)	Voda	€	7,965,370	9,393,011	7,639,721	95.91%	81.33%	Ne R
	Otpadne vode	€	778,554	925,996	806,000	103.53%	87.04%	Ne R
	Ukupno	€	8,743,924	10,319,007	8,445,721	96.59%	81.85%	Ne R
Hidroregjioni jugor (PZ)	Voda	€	2,516,636	3,073,311	2,441,113	97.00%	79.43%	Ne R
	Otpadne vode	€	262,265	364,260	294,434	112.27%	80.83%	Ne R
	Ukupno	€	2,778,901	3,437,572	2,735,547	98.44%	79.58%	Ne R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	1,579,665	2,179,691	1,968,214	124.60%	90.30%	Ne R
	Otpadne vode	€	152,357	226,795	194,661	127.77%	85.83%	Ne R
	Ukupno	€	1,732,022	2,406,486	2,162,875	124.88%	89.88%	Ne R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	870,571	1,464,060	1,060,903	121.86%	72.46%	Ne R
	Subvencije	€		390,000	318,445	#DIV/0!	81.65%	Ne R
	Otpadne vode	€	178,247	276,522	213,845	119.97%	77.33%	Ne R
	Ukupno²	€	1,048,818	1,740,583	1,274,748	121.54%	73.24%	Ne R
Radoniqi (GJA)	Voda	€	2,155,022	2,358,068	2,411,352	111.89%	102.26%	P P
	Otpadne vode	€	268,604	316,146	389,573	145.04%	123.23%	P P
	Totali	€	2,423,626	2,674,215	2,800,925	115.57%	104.74%	P P
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	715,852	1,142,505	998,393	139.47%	87.39%	Ne R
	Otpadne vode	€	131,476	350,856	259,964	197.73%	74.09%	Ne R
	Ukupno	€	847,328	1,493,361	1,258,357	148.51%	84.26%	Ne R
Hidromorava (GJI)	Voda	€	955,904	1,248,678	1,072,741	112.22%	85.91%	Ne R
	Otpadne vode	€	182,984	191,779	202,400	110.61%	105.54%	P P
	Ukupno	€	1,138,889	1,440,458	1,275,141	111.96%	88.52%	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	16,759,020	20,859,326	17,592,437	104.97%	84.34%	Ne R
	Otpadne vode	€	1,954,487	2,652,356	2,360,877	120.79%	89.01%	Ne R
Opšta ukupnost sektora		€	18,713,507	23,511,681	19,953,314	106.63%	84.87%	Ne R

Sektor voda na Kosovu, prema procenama RUVK 2015 godine, 88.17% od naplate potiče od usluge vode, dok preostalih 11.83% potiče od usluge otpadnih voda. Ukupno za sektor tokom perioda od jedanaest meseci 19,953,314 €, što predstavlja 84.87 % od iznosa odobren tokom tarifnog procesa za prvih 11 meseci 2015.

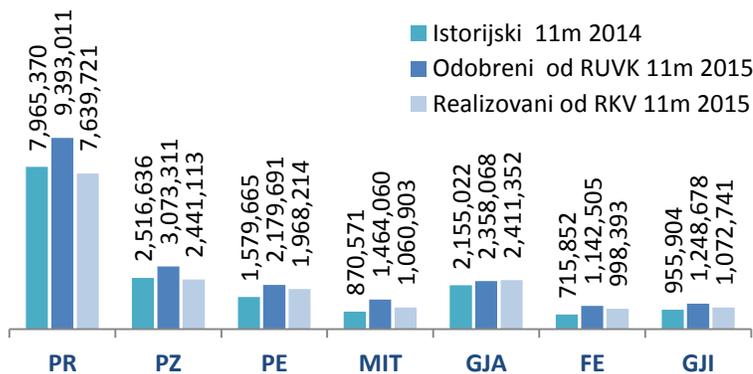
Učešće vode i otpadnih voda u naplatu



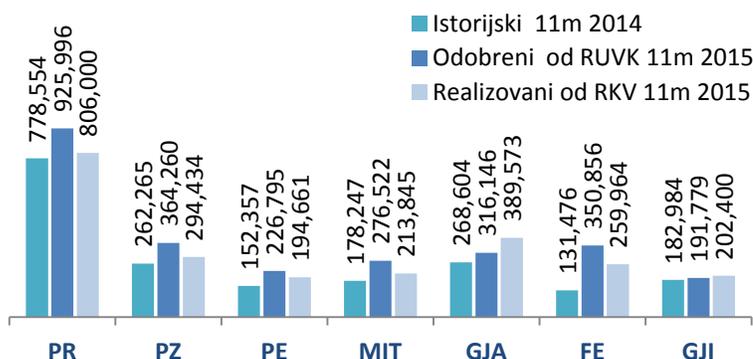
² Subvencije odobrene od strane Vlade Republike Kosova za pokrivanje troškova tretirane vode na veliko na severni deo Mitrovice, ne predstavlja ukupnost u ovom trenutku, ali oni su stavili samo kao ilustrativna cifra za informisanje zainteresovanih strana.

7.4. Grafički prikaz naplate za vodu i otpadnih voda

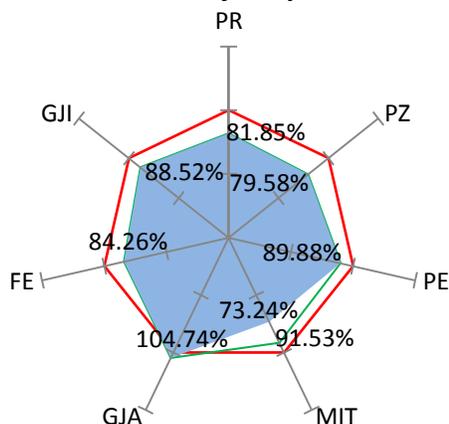
Naplata za vodu u €



Naplata za otpadane vode u €



Procenat realizacije naplate u €



- Cilj naplate u monetarnu vrednost u procentu
- Sa subvencijama vlade
- Procenat realizacije naplate

Grafikon pauk pokazuje da nijedan RKV nije uspeo da izvrši naplatu kako je bilo odobreno od RUVK-a u tarifni proces 2015-2017 za prvih jedanaest meseci 2015-2017, osim RKV Radoniqi, koja je prekoračila odobren iznos za 74 % .

Prihodi od subvencija za pokrivanje operativnih troškova u RKV "Mitrovica" a.d. Mitrovica su 318,445 €, i ovaj dodatak je prikazan u procentima na zelenu boju u grafikon kao ostali prihodi za kompaniju.

8. . KAPITALNE INVESTICIJE

RUVK uz odobrenje novih tarifa u srednjoročnom periodu 2015-2017, RUVK je planirao da se preduzmu značajne investicije iz svih vodovodnih kompanija, zato sto ove investicije su veoma neophodne u sistemu vodovoda i kanalizacije, i ako se ove investicije realizuju omogućiće se da imamo kvalitetnije usluge za potrošače.

Prema RRS, kapitalne investicije su klasifikovane kao investicije u **uslugama vode** i **uslugama kanalizacije**, koji su klasifikovani kao:

I. Investicije u vodnim uslugama su se delili na:

- Investiranje u resursima i tretman vode
- Investiranje u distribuciji
- Investiranje u poslovnim aktivnostima.

II. Dok investicije u sektoru otpadnih voda podeljeni su na:

- Investiranje u prikupljanju otpadnih voda
- Investiranje u tretman (prečišćavanje) otpadnih voda
- Investiranje u tretmanu i pražnjenja mulja
- Investiranje u poslovnim aktivnostima

Zatim, investiranje u vodnim i kanalizacionim sredstvima su se delili na: **infrastrukturna sredstva** i **ne-infrastrukturna sredstva**

Kapitalne investicije u **Infrastrukturnim Sredstvima** su podeljena u investicije: *(i)* za svrhu obnove infrastrukture i u investicije rasta infrastrukture, *(ii)* i rast investicija u infrastrukturu. Ove investicije su kategorizovani kao investicije u podzemnim sredstvima kao što su: cevi, šahtove, brane, podzemni rezervoari, vodni kanali itd.

Kapitalne investicije u **Ne-infrastrukturnim sredstvima** sadrže sva sredstva iznad zemlje kao što su : *(i)* fabrike za tretman vode, *(ii)* administrativne zgrade, *(iii)* transportna vozila, *(iv)* kancelarijske opreme, itd. Zatim, ova grupa investicija se kategorizuje u investicije kapitalnih održavanja i rasta ne-infrastrukture.

Da bi se detaljnije informirali o ovim kategorizacijama, možete naći objašnjenja u RRS, koja su objavljena na zvaničnom sajtu RUVK-a.

8.1. Iznosi kapitalnih investicija iz sopstvenih financija

U dolje navedenoj tabeli prikazani su iznosi kapitalnih investicija iz sopstvenih finansiranja kompanija za kategoriju vode i vodnih usluga tokom prvih jedanaest meseci 2015. Sa ovim se vrši upoređenje iznosa za kapitalne investicije, koje su odobrene od RUVK, i realizovane od RKV tokom 2015, % , i realizacija planiranih investicija i naše konačne procene.

Tabela Br. 7. Iznosi kapitalnih investicija za financiranje vode iz sopstvenih sredstva kompanije po kategorijama gore navedene tokom prvih 11 meseci 2015 godine u €

Naziv Kompanije	Kategorija Investicija	Odobreni 11m 2015	Realizovano 11m 2015	% real. cileva 11m 2015	Konačna procena
PRISHTINA	Resursi i tretman	895,382	121,671	13.59%	Ne R
	Distribucija	989,031	132,339	13.38%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	816,397	459,865	56.33%	Ne R
	Ukupno	2,700,810	713,875	26.43%	Ne R
Hidroregijoni- Jugor	Resursi i tretman	86,797	68,495	78.91%	Ne R
	Distribucija	103,243	1,018	0.99%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	14,544	9,664	66.45%	Ne R
	Ukupno	204,584	79,177	38.70%	Ne R
Hidrodrini	Resursi i tretman	13,705	140,011	1021.62%	P P
	Distribucija	498,399	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	132,480	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	644,584	140,011	21.72%	Ne R
Mitrovica	Resursi i tretman	0	0	!	NeuP
	Distribucija	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	0	0	!	NeuP
Radoniqi	Resursi i tretman	274,097	123,850	45.18%	Ne R
	Distribucija	91,366	158,990	174.02%	P P
	Poslovne aktivnosti	58,931	190,490	323.24%	P P
	Ukupno	424,393	473,331	111.53%	P P
Bifurkacioni	Resursi i tretman	126,998	3,915	3.08%	Ne R
	Distribucija	109,639	46,714	42.61%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	2,741	14,752	538.20%	P P
	Ukupno	239,378	65,382	27.31%	Ne R
Hidromorava	Resursi i tretman	82,229	8,387	10.20%	Ne R
	Distribucija	228,414	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	0	3,293	!	NeuP
	Ukupno	310,643	11,680	3.76%	Ne R
Sektor	Resursi i tretman	1,479,208	466,330	31.53%	Ne R
	Distribucija	2,020,091	339,062	16.78%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	1,025,092	678,064	66.15%	Ne R
	Ukupno	4,524,391	1,483,456	32.79%	Ne R

Tabela Br. 8. Iznosi kapitalnih investicija za financiranje vode iz sopstvenih sredstva kompanije po kategorijama gore navedene tokom prvih jedanaest meseci 2015 godine u €

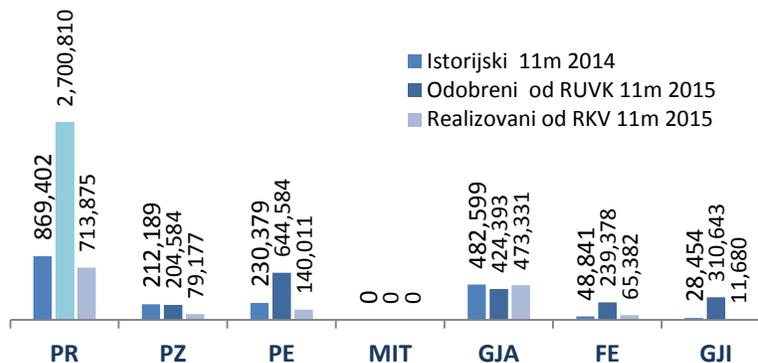
Naziv Kompanije	Kategorija Investicija	Odobreni 11m 2015	Realizovano 11m 2015	% real. cileva 11m 2015	Konačna procena
Prishtina	Prikupljanje otpadnih	205,572	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	51,119	14,223	27.82%	Ne R
	Ukupno	256,691	14,223	5.54%	Ne R
Hidroregjioni-Jugor	Prikupljanje otpadnih	914	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	1,160	!	NeuP
	Ukupno	914	1,160	126.96%	P P
Hidrodrini	Prikupljanje otpadnih	77,661	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	137,048	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	214,709	0	0.00%	Ne R
Mitrovica	Prikupljanje otpadnih	45,683	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	45,683	0	0.00%	Ne R
Radoniqi	Prikupljanje otpadnih	18,273	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	18,273	0	0.00%	Ne R
Bifurkacioni	Prikupljanje otpadnih	194,609	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	685	4,184	610.59%	P P
	Ukupno	195,294	4,184	2.14%	Ne R
Hidromorava	Prikupljanje otpadnih	39,287	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	39,287	0	0.00%	Ne R
SEKTOR	Prikupljanje otpadnih	581,998	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	188,853	19,567	10.36%	Ne R
	Ukupno	770,851	19,567	2.54%	Ne R

Tabela Br. 9. Iznosi kapitalnih investicija za financiranje voda i otpadnih voda iz sopstvenih sredstva kompanije tokom prvih jedanaest meseci 2015 godine.

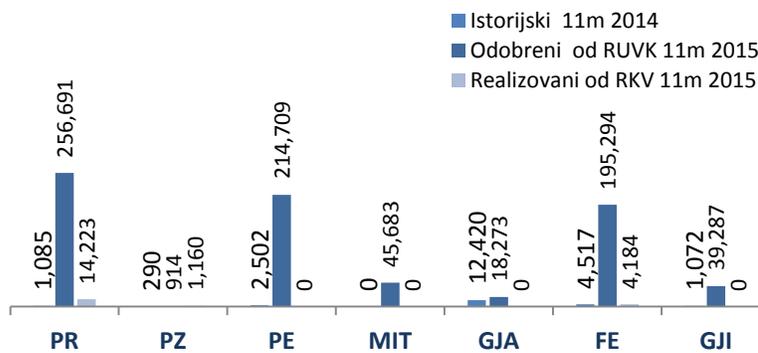
Naziv i kompanije	Investicije relevantne usluge	monetarni Jedinica	Istorijska 11m 2014	Odobren 11m 2015	Realizovano 11m 2015	% uporedna 11 m 2015/ 2015	% real. ciljeva 11m 2015	Konačna procena 2015
Prishtina	Voda	€	869,402	2,700,810	713,875	82.11%	26.43%	Ne R
	Otpadne vode	€	1,085	256,691	14,223	1310.47%	5.54%	Ne R
	Ukupno	€	870,487	2,957,502	728,098	83.64%	24.62%	Ne R
Hidroregjioni jugor (PZ)	Voda	€	212,189	204,584	79,177	37.31%	38.70%	Ne R
	Otpadne vode	€	290	914	1,160	400.04%	126.96	P P
	Ukupno	€	212,478	205,498	80,337	37.81%	39.09%	Ne R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	230,379	644,584	140,011	60.77%	21.72%	Ne R
	Otpadne vode	€	2,502	214,709	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	232,881	859,293	140,011	60.12%	16.29%	Ne R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	0	0	0	!	!	NeuP
	Otpadne vode	€	0	45,683	0	!	!	NeuP
	Ukupno	€	0	45,683	0	!	!	NeuP
Radoniqi (GJA)	Voda	€	482,599	424,393	473,331	98.08%	111.53	P P
	Otpadne vode	€	12,420	18,273	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	495,019	442,666	473,331	95.62%	106.93	P P
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	48,841	239,378	65,382	133.87%	27.31%	Ne R
	Otpadne vode	€	4,517	195,294	4,184	92.62%	2.14%	Ne R
	Ukupno	€	53,358	434,672	69,566	130.38%	16.00%	Ne R
Hidromorava (GJI)	Voda	€	28,454	310,643	11,680	41.05%	3.76%	Ne R
	Otpadne vode	€	1,072	39,287	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	29,526	349,930	11,680	39.56%	3.34%	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	1,871,86	4,524,391	1,483,45	79.25%	32.79%	Ne R
	Otpadne vode	€	21,887	770,851	19,567	89.40%	2.54%	Ne R
Opšta ukupnost sektora		€	1,893,75	5,295,242	1,503,02	79.37%	28.38%	Ne R

8.2. Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama sopstvenih financiranja kompanija

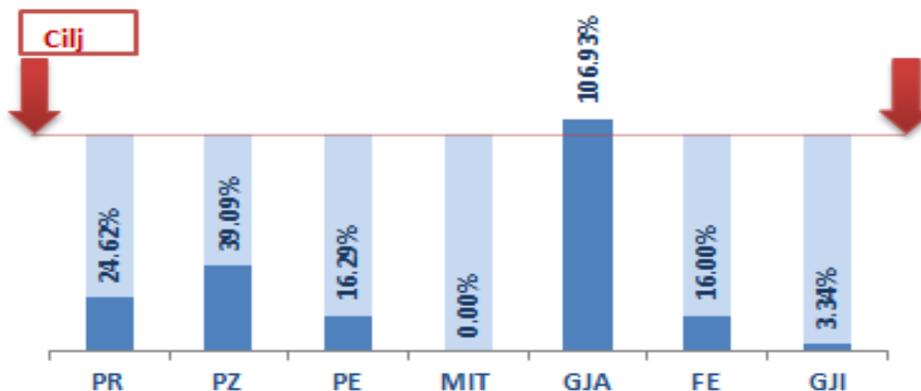
Sobstvene investicije za vodu u €



Sopstvene investicije za otpadne vode u €



Procenat realizacije sopstvenih investicija u €



8.3. Iznosi kapitalnih investicija finansirani od strane donatora

U ovoj tabeli su prikazani su podaci iznosa, koji su odobreni i realizovani od finansiranja donatora, koji su bili deo planiranja projekata za realizovanje kapitalnih investicija za usluge vode i otpadnih voda za prvih 11 mesečni period 2015 godine. Poređenje takvih podataka odražava stepen ispunjenosti ciljeva, koji su postavljeni za ovaj period vremena, i koji se daju u % sa konačnim procenivanjem.

Tabela Br. 10. Iznosi kapitalnih investicija za vodu, koji su realizovani od strane donatora po kategorijama tokom prvih jedanaest meseci 2015 godine u €.

Naziv Kompanije	Kategorija Investicija	Odobreni 11m 2015	Realizovano 11m 2015	% real. ciljeva 11m 2015	Konačna procena
PRISHTINA	Resursi i tretman	4,568,277	137,338	3.01%	Ne R
	Distribucija	8,299,036	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	12,867,313	137,338	1.07%	Ne R
Hidroregijoni- Jugor	Resursi i tretman	3,942,423	9,710	0.25%	Ne R
	Distribucija	1,425,302	113,449	7.96%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	54,819	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	5,422,545	123,159	2.27%	Ne R
Hidrodrini	Resursi i tretman	0	152,056	!	NeuP
	Distribucija	374,599	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	374,599	152,056	40.59%	Ne R
Mitrovica	Resursi i tretman	0	0	!	NeuP
	Distribucija	3,324,335	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	234,170	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	3,558,506	0	0.00%	Ne R
Radoniqi	Resursi i tretman	1,187,752	8,263	0.70%	Ne R
	Distribucija	2,284,139	147,118	6.44%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	0	16,410	!	NeuP
	Ukupno	3,471,891	171,791	4.95%	Jo e R
Bifurkacioni	Resursi i tretman	0	0	!	NeuP
	Distribucija	0	57,252	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	4,568	40,489	886.31%	P P
	Ukupno	4,568	97,741	2139.56%	P P
Hidromorava	Resursi i tretman	223,846	0	0.00%	Ne R
	Distribucija	182,731	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	406,577	0	0.00%	Ne R
Sektor	Resursi i tretman	9,922,298	307,367	3.10%	Ne R
	Distribucija	15,890,142	317,819	2.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	293,558	56,899	19.38%	Ne R
	Ukupno	26,105,998	682,085	2.61%	Ne R

Tabela Br. 11. Iznosi kapitalnih investicija za otpadne vode, koji su realizovani od strane donatora po kategorijama gore navedene tokom prvih devet meseci 2015 godine €.

Naziv Kompanije	Kategorija Investicija	Odobreni 11m 2015	Realizovano 11m 2015	% real. cileva 11m 2015	Konačna procena
Prishtina	Prikupljanje otpadnih	0	0	!	NeuP
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	0	0	!	NeuP
Hidroregjioni- Jugor	Prikupljanje otpadnih	5,584,262	529,661	9.48%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	310,643	322,652	103.87%	P P
	Tretman mulja	137,048	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	91,366	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	6,123,319	852,313	13.92%	Ne R
Hidrodrini	Prikupljanje otpadnih	14,618	69,322	474.21%	P P
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	14,618	69,322	474.21%	T P
Mitrovica	Prikupljanje otpadnih	0	0	!	NeuP
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	0	0	!	NeuP
Radoniqi	Prikupljanje otpadnih	4,568,277	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	4,568,277	0	0.00%	Ne R
Bifurkacioni	Prikupljanje otpadnih	0	0	!	NeuP
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	0	0	!	NeuP
Hidromorava	Prikupljanje otpadnih	310,643	0	0.00%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
	Tretman mulja	0	0	!	NeuP
	Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
	Ukupno	310,643	0	0.00%	Ne R
SEKTOR	Prikupljanje otpadnih	10,477,800	598,983	5.72%	Ne R
	Tretman otpadnih voda	310,643	322,652	103.87%	P P
	Tretman mulja	137,048	0	0.00%	Ne R
	Poslovne aktivnosti	91,366	0	0.00%	Ne R
	Ukupno	11,016,857	921,635	8.37%	Ne R

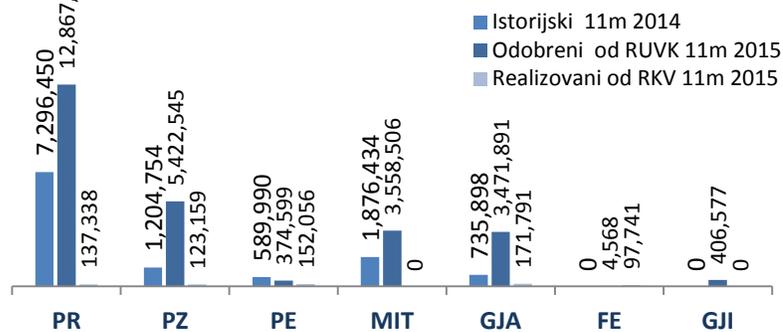
Tabela Br. 12. Iznosi kapitalnih investicija odobrene i realizovane od strane donatora za uluge vode i otpadne vode tokom prvih jedanaest meseci 2015

Naziv kompanije	Investicije relevantne usluge	Monetarna Jedinica	Istorijski 11m 2014	Odobren od RUVK 11m 2015	Realizovan od RKV 11m 2015	% Usporedna 11m 2015/ 2014	% real. ciljeva 11m 2015	Konačna procena
Prishtina (PR)	Voda	€	7,296,4	12,867,31	137,338	1.88%	1.07%	Ne R
	Otpadne vode	€	11	0	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	0	12,867,31	137,338	!	1.07%	Ne R
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	1,204,7	5,422,545	123,159	10.22%	2.27%	Ne R
	Otpadne vode	€	11	6,123,319	852,313	7748300.	13.92%	Ne R
	Ukupno	€	1,204,7	11,545,86	975,472	80.97%	8.45%	Ne R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	589,990	374,599	152,056	25.77%	40.59%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	14,618	69,322	!	474.21%	P P
	Ukupno	€	589,990	389,217	221,378	37.52%	56.88%	Ne R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	1,876,4	3,558,506	0	0.00%	!	NeuP
	Otpadne vode	€	4,664	0	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	1,881,0	3,558,506	0	0.00%	!	NeuP
Radoniji (GJA)	Voda	€	735,898	3,471,891	171,791	23.34%	4.95%	Ne R
	Otpadne vode	€	19	4,568,277	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	735,917	8,040,168	171,791	23.34%	2.14%	Ne R
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	0	4,568	97,741	!	2139.56	P P
	Otpadne vode	€	19	0	0	0.00%	!	NeuP
	Ukupno	€	19	4,568	97,741	507745.4	2139.56	P P
Hidromorava (GJI)	Voda	€	0	406,577	0	!	!	NeuP
	Otpadne vode	€	0	310,643	0	!	!	NeuP
	Ukupno	€	0	717,219	0	!	!	NeuP
Podaci sektora	Voda	€	11,703,	26,105,99	682,085	5.83%	2.61%	Ne R
	Otpadne vode	€	4,724	11,016,85	921,635	19509.57	8.37%	Ne R
Opšta ukupnost sektora		€	11,708,	37,122,85	1,603,720	13.70%	4.32%	Ne R

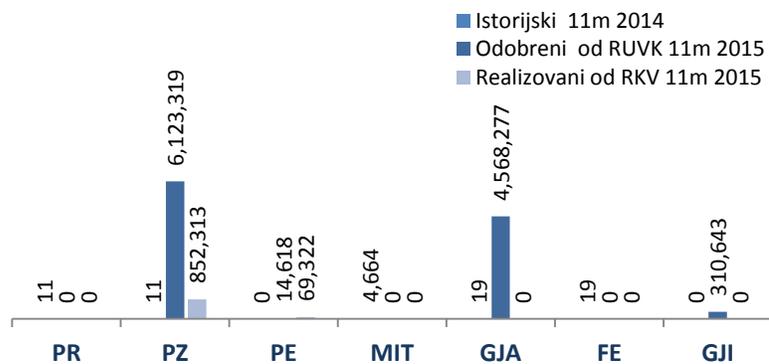
Napomena: Verujemo da iznos investicija od donatora treba da budu veće, ali iste možda nisu bile registrovane do sada, ili su u procesu sledećih investicija, ili donatori nisu uputili podatke od njihovog finansiranja kompanijama. Može biti slično i sa sopstvenim investicijama, i to se odnosi na bilo koju od kompanija. Konačni podaci poslovne godine će pružiti puniju sliku o nivou realizovanih investicija od oba izvora investicija.

8.4. Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama od donatora

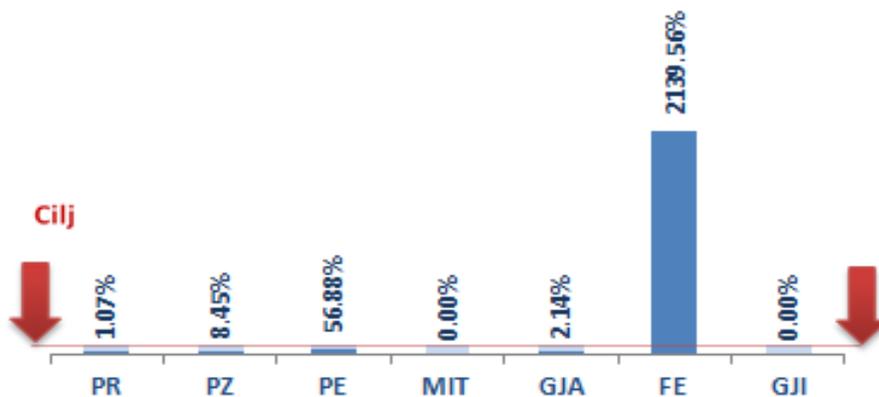
Investicije od donatora za vodu u €



Investicije od donatora za otpadne vode



Procenat realizacije investicija od donatora u €



9. RANGIRANJE RKV PO REALIZACIJI CILJEVA

Iz izveštaja o ispunjavanju ciljeva, koji je sastavljen od DFTR/RUVK, vidi se da za svaku RKV je postavljen odgovarajući cilj kroz koji se nadgleda stopa saglasnosti. Ovaj izveštaj predstavlja niz podataka postavljenih kao cilj, a svaki od njih ima svoj značaj koji omogućava RKV da pruže zadovoljavajuće usluge za vodu i prikupljanje otpadnih voda. Ali, ako želimo imati pregled koji od RKV dostigla da se približava ispunjavanju ciljeva u poređenju sa drugim RKV, DFTR/RUVK će predstaviti metodologiju rangiranja koju smatra kao najprihvatljivim u datim okolnostima koje se nalazi sektor voda na Kosovu.

Ova metodologija rangiranja RKV sastoji se od podataka prikazanih u izveštaju ispunjavanja ciljeva, gde za kategoriju podataka je takođe utvrđene i njihov značaj za ocenjivanje. Podaci su podeljeni u grupe i svaka grupa ima svoj značaj. Takođe i podaci unutar grupe imaju odgovarajući značaj. Ova metodologija najbolje može se ilustrovati sledećom tabeli objašnjenja.

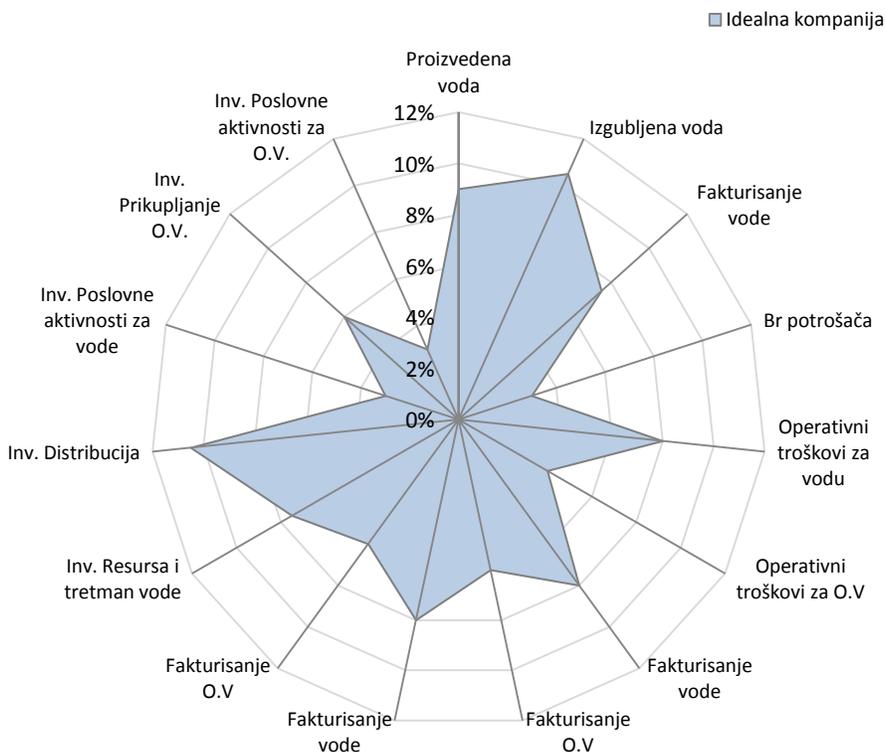
Tabela Br. 13. Metodologija rangiranja RKV

Grupa podataka	Komponente merenje performansi	Težina komponente	Težina grupe	Individualni uticaj
Tehnički podaci	Proizvedena voda	30%	30%	9.00%
	Izgubljena voda	35%		10.50%
	Fakturisanje vode (m3)	25%		7.50%
	Nr i konsumatoreve	10%		3.00%
Finansijski zapisi	Br potrošača	20%	40%	8.00%
	Operativni troškovi za vodu	10%		4.00%
	Operativni troškovi za O.V.	20%		8.00%
	Fakturisanje vode (€)	15%		6.00%
	Fakturisanje O.V.(€)	20%		8.00%
	Naplata za vodu (€)	15%		6.00%
Sopstvene investicije	Resursi i tretman otpadnih voda	25%	30%	7.50%
	Distribucija vode	35%		10.50%
	Poslovne aktivnosti za vode	10%		3.00%
	Prikupljanje otpadnih voda	20%		6.00%
	Poslovne aktivnosti za otpadne vode	10%		3.00%
Opšta performansa			100%	100%

Idealna kompanija bi trebala da na svim tim izmerenih ciljevima približava ispunjavanje vrednosti 100%. Podrazumeva se da RUVK tokom tarifnog procesa posvetio poseban značaj aspekta investicije iz sopstvenih sredstava kompanija, jer oni utiču na visinu tarifa kao i poboljšanje nivoa usluga. Za ovo, prema gore navedene tabele vidi se da je najveći udeo ima kategorije podataka "Sopstvene Investicije za vodu" i uloga ove kategorije na opšte kompanije je 21% (70% x 30% = 21%). Na taj

način svaki podatak težine komponenta ima svoju vrednost koja pojedinačno idenitifikuje njihov uticaj na ukupnu performansu, osvojivši ukupno 100%.

Grafički ova metodologija najbolje bi se predstavila kroz sledeći dijagram, koji predstavlja sve podatke propisane od DFTR/RUVK kao cilj, zajedno sa njihovim relevantnom značaju. To znači da kompanija treba da što više moguće postigne da ispunjava prostor unutar ove zone ciljeva. Dakle, možemo reći da kompanija koja je ostvarila najveći prostor unutar zone ciljeva, će biti jedna od kompanije koja je imala najbolju performansu tokom određene godine.



U međuvremenu, svi proračuni za svaku kompaniju prikazani su u sledećoj tabeli sa podacima od koliko se procenat realizacije ciljeva i njihovog uticaja na težinu ove činjenice.

Ako kažemo da jedna kompanija na proizvodnju vode postigla da ostvari 90 %, onda prema metodologiji obračuni će biti kao sledeće:

$$90\% \times 30\% \times 30\% = 8.1\%$$

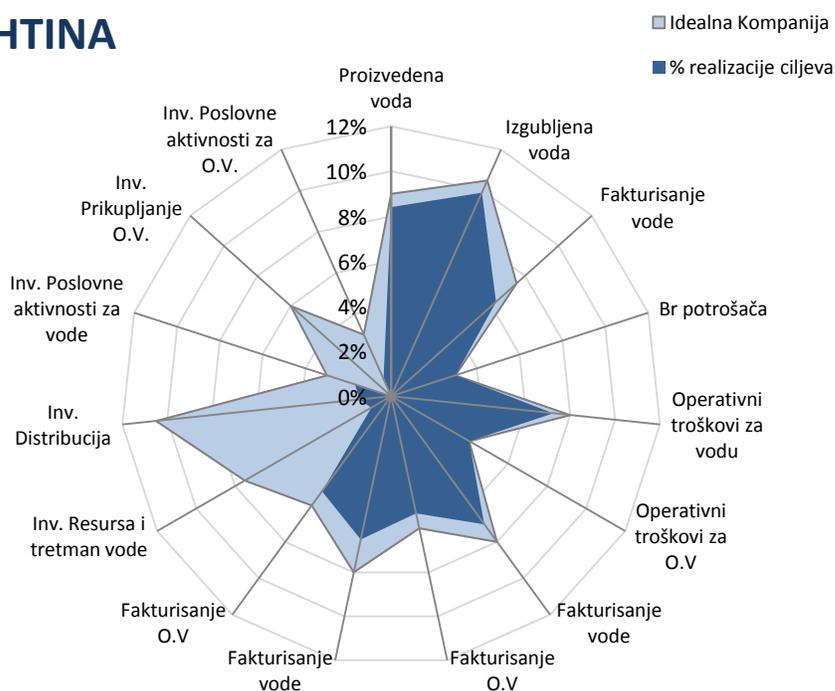
I tako sa svim drugim podacima napravi se analiza ispunjavanja ciljeva prema težinu relevantne komponente osvojivši na kraju jednu opštu procenu u realizaciju ciljeva definisane od RUVK-a.

Tabela Br. 14. Izračunavanje ukupne performanse RKV po težini podataka

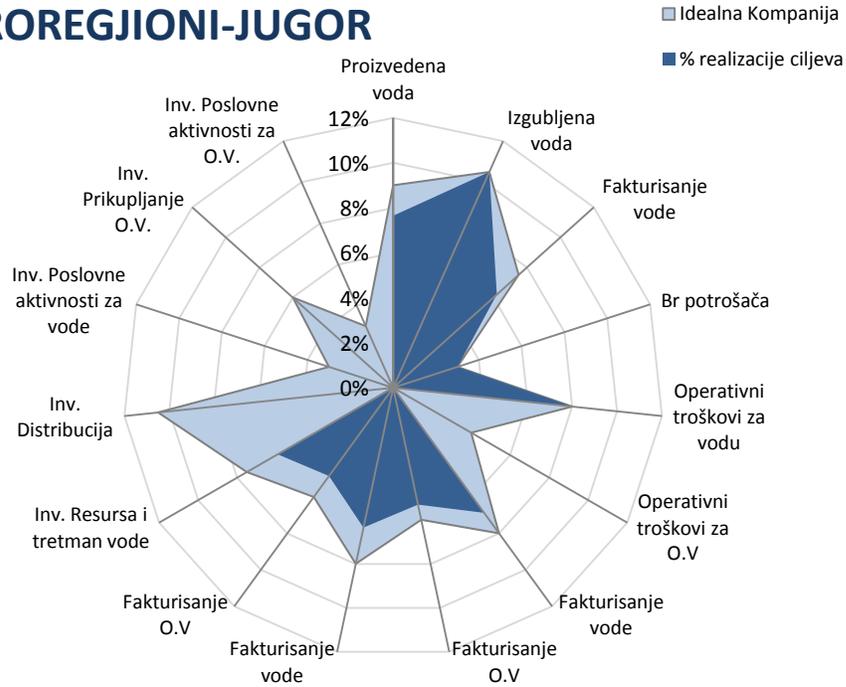
Komponenta	PR		PZ		PE		MIT		GJA		FE		GJI	
	% e cakut	pesha e komp.												
Komponenta	93.45%	8.410%	84.95%	7.645%	100.07%	9.000%	128.44%	9.000%	98.14%	8.833%	98.95%	8.905%	110.49%	9.000%
	105.65%	9.907%	86.75%	10.500%	106.43%	9.825%	194.59%	0.568%	102.48%	10.240%	110.06%	9.444%	136.03%	6.717%
Proizvedena voda	83.55%	6.266%	82.59%	6.194%	89.67%	6.725%	85.56%	6.417%	94.26%	7.069%	89.39%	6.704%	85.85%	6.439%
Izgubljena voda	114.58%	3.000%	107.81%	3.000%	119.23%	3.000%	109.73%	3.000%	118.90%	3.000%	120.57%	3.000%	118.93%	3.000%
Fakturisanje vode	109.57%	7.234%	90.98%	8.000%	98.57%	8.000%	99.67%	8.000%	122.47%	6.203%	104.97%	7.603%	116.95%	6.644%
Br potrošača	46.77%	4.000%	207.28%	0.000%	100.08%	3.997%	175.93%	0.963%	7.19%	4.000%	15.85%	4.000%	24.01%	4.000%
Operativni troškovi za vodu	87.95%	7.036%	85.89%	6.872%	95.75%	7.660%	79.37%	6.349%	95.74%	7.660%	97.93%	7.834%	89.35%	7.148%
Operativni troškovi za O.V	88.66%	5.319%	88.49%	5.310%	95.96%	5.758%	89.62%	5.377%	116.76%	6.000%	84.24%	5.055%	104.51%	6.000%
Fakturisanje vode	81.33%	6.507%	79.43%	6.354%	90.30%	7.224%	72.46%	5.797%	102.26%	8.000%	87.39%	6.991%	85.91%	6.873%
Fakturisanje O.V	87.04%	5.222%	80.83%	4.850%	85.83%	5.150%	77.33%	4.640%	123.23%	6.000%	74.09%	4.446%	105.54%	6.000%
Fakturisanje vode	13.59%	1.019%	78.91%	5.919%	1021.618%	7.500%	0.00%	0.00%	45.18%	3.389%	3.08%	0.231%	10.20%	0.765%
Fakturisanje O.V	13.38%	1.405%	0.986%	0.104%	0.000%	0.000%	0.00%	0.00%	174.02%	10.500%	42.608%	4.474%	0.000%	0.000%
Inv. Resursa i tretman vode	56.33%	1.690%	66.449%	1.993%	0.000%	0.000%	0.00%	0.00%	323.244%	3.000%	538.204%	3.000%	0.000%	0.000%
Inv. Distribucija	0.00%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.00%	0.00%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
Inv. Poslovne aktivnosti za vode	27.82%	0.835%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.00%	0.00%	0.000%	0.000%	610.588%	3.000%	0.000%	0.000%
Inv. Prikupljanje O.V.	67.850%		66.740%		73.838%		50.111%		83.893%		74.868%		62.585%	

Od podataka dobijenih iz gornje tabele možemo proizvesti pojedinačne dijagrame za svaku RKV, Od podataka dobijenih iz gornje tabele možemo proizvesti pojedinačne dijagrame za svaku RKV, gde se može videti i grafički koji od njih je postigla najviše da popuni prostor sa svetlo plavom koja je opredeljena da postigne moguća, dok područja sa tamno plavom predstavlja stepen ostvarivanja ciljeva. U ovaj slučaj kao idealna kompanija može se smatrati kompanija koja ispunjava ciljeve postavljene od RBP u ovom periodu.

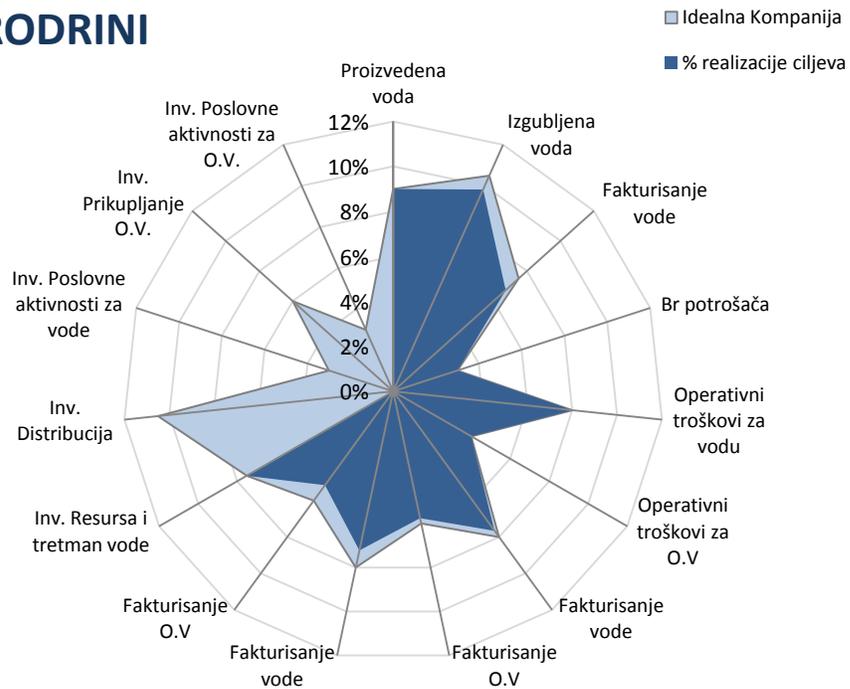
PRISHTINA



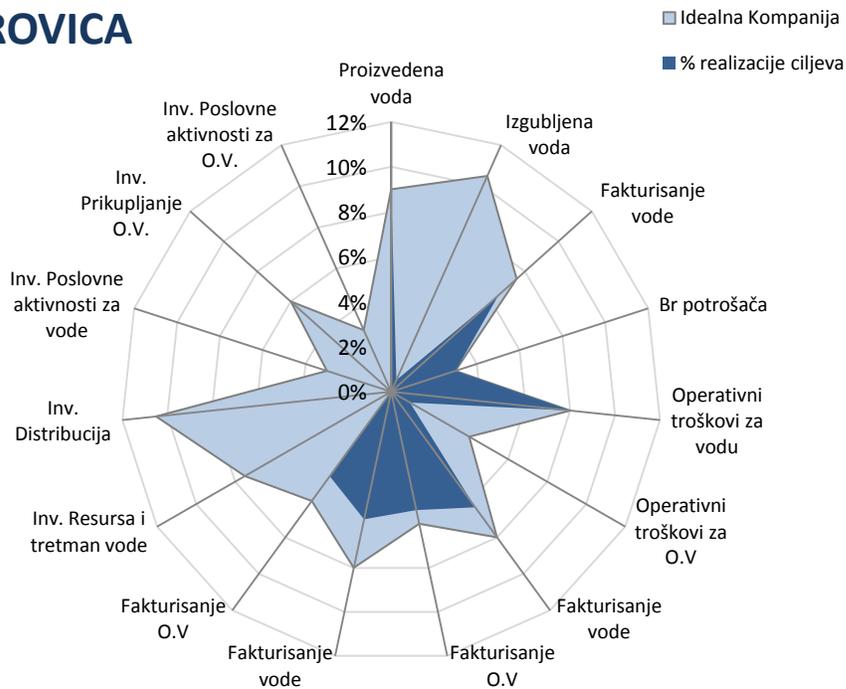
HIDROREGJIONI-JUGOR



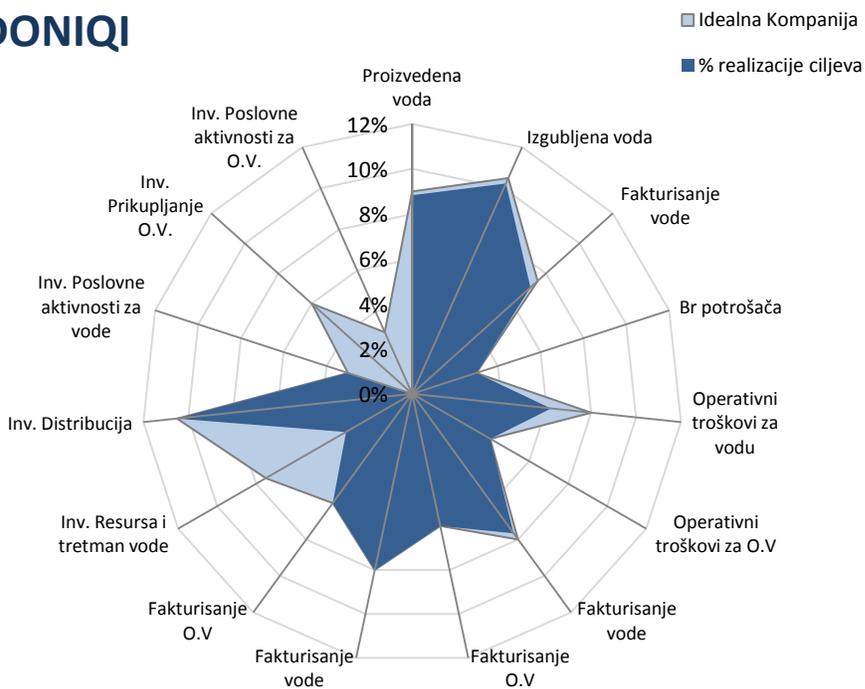
HIDRODRINI



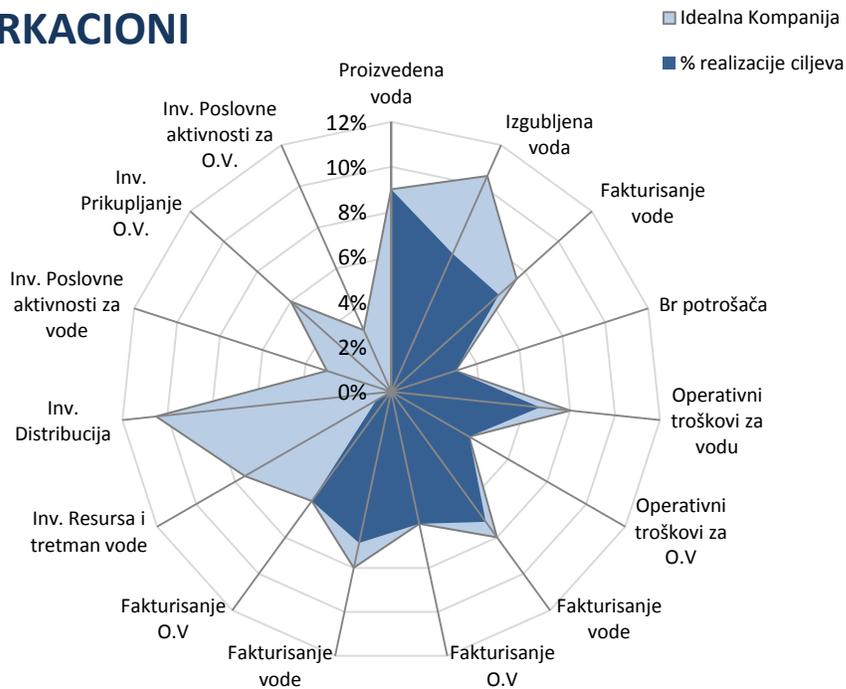
MITROVICA



RADONIQI



BIFURKACIONI



HIDROMORAVA

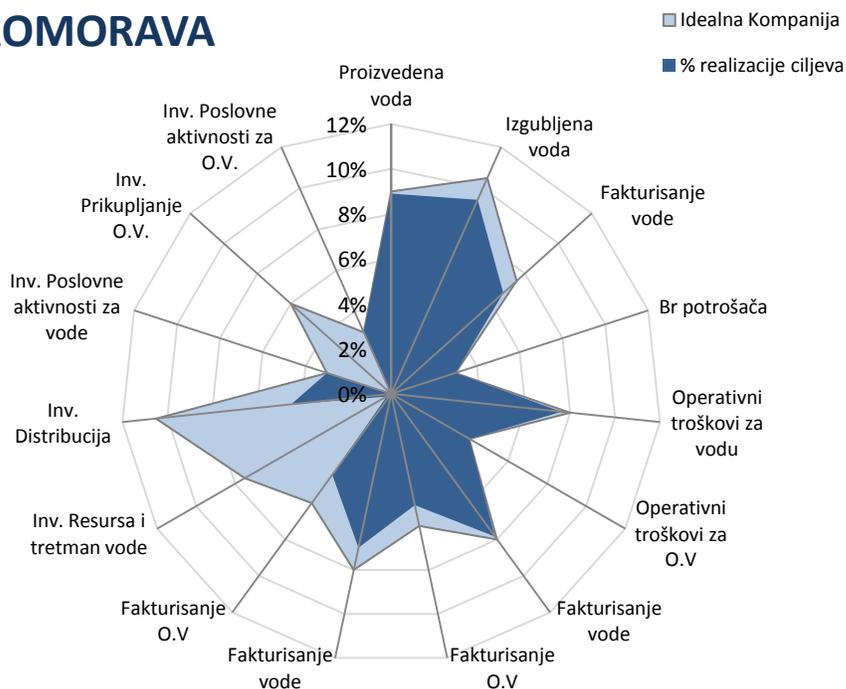


Tabela Br. 15. Rangiranje RKV za najbolju performansu realizovanih ciljeva tokom 2015 godine

Br	Naziv kompanije	Ukupan procenat realizacije ciljeva
1	RKV "RADONIQI" A.D. – ĐAKOVICA	83.89%
2	RKV "BIFURKACIONI" A.D. – UROŠEVAC	74.69%
3	RKV "HIDRODRINI" A.D. – PEĆ	73.84%
4	RKV "PRISHTINA" A.D. – PRIŠTINA	67.85%
5	RKV "HIDROREGJIONI JUGOR" A.D. - PRIZREN	66.74%
6	RKV "HIDROMORAVA" A.D. – GNJILANE	62.58%
7	RKV "MITROVICA" A.D. - MITROVICA	50.11%
	Jednostavan procenat sektora od rangiranja stepena ispunjavanja ciljeva	68.53%

10. ZAKLJUČCI

Prema onome napomenuto gore, jasno je da ključni pokazatelji pokazuju podatke koji nisu ispunjavali ciljeve gde se uključeni pokazatelji vezani za monetarnu sferu, kao što se nisu ispunjavale ni planovi kapitalne investicije odobreni od regulatornog procesa tarifa za ovaj period, osim RKV "Radoniqi" a.d. Đakovica i RKV "Hidroregjioni Jugor" a.d. Prizren koja usklađenost je pod znakom pitanja.

Svrh ovog izveštaja je da upozori upravljanje kompanijama da organizuju podatke iz njihovog poslovanja od prvih 11 meseci ove godine i u cilju podizanja svesti svih zainteresovanih strana u sektoru voda o napretku ispunjenja/neispunjenja ciljeva definisano tarifnom procesu u 2015, ovog perioda. Kao što je poznato, ciljevi postavljeni od strane RUVK-a sa RKV, predstavljaju "Ugovorni Sporazum" koji RKV su dužne da rade na njihovih ispunjavanja pošto iste su zadužile primenjene tarife. Zaključci ovog izveštaja opisuju sve specifične sektorske podatke za RKV.

Operativni podaci

Na osnovu metodologije stepena procene ispunjavanja ciljeva za ove podatke i drugih informacija može se zaključiti da su operativne podatke za ovu grupu od četiri pokazatelja u tabeli br.1 dva su bili procenjeni pozitivno a dva negativno, i ovo se odnosi na količinu proizvedene vode koja je usklađena realizaciji, dok je broj usluženih potrošača vodom je u potpunosti realizovana. Dok druga dva pokazatelja NFV i fakturisana količina vode nisu realizovana na značajnom stepenu koji su tada uticali na pokazatelje da procene trend kao nenajbolji na sektore za ovaj period.

Operativni troškovi

Što se tiče ovih pokazatelja treba napomenuti da RKV "Prishtina", "Hidroregjioni Jugor", "Hidrodrini" i "Bifurkacioni" su bili odgovorni prema ovoj grupi troškova držeci ih pod kontrolom zbog čega treba pohvaliti RKV "Prishtina" a.d. Priština po prvi put posle mnogo vremena. U grupu kompanija koje su prevazišle odobreni iznos spadaju: "Mitrovica", "Radoniqi" i "Hidromorava". Sektorski podaci su bolji jer su u okviru odobrenog iznosa.

Fakturisanje u novčanoj vrednosti

RKV 'Radoniqi' uspela je da izvrši naplatu u odobreni iznos preko 98 %, dok RKV 'Bifurkacioni' i RKV 'Hidrodrini' sa oko 95 %. Druge kompanije nisu uspele da postignu odobreni iznos za ovaj period i ova situacija odražava stanje u sektoru što je znatno ispod planiranih pokazatelja.

Naplata u novčanoj vrednosti

Samo RKV 'Radoniqi' je uspela da ostvari i prekoračiti naplatu od 5% preko odobrenog iznosa od strane RUVK-a. I naplata planiranih iznosa za period nivou sektora nije uspelo i ista je značajno ispod predviđanja, što zabrinjava RUVK da očekivana performansa nije postignuta i njeni trendovi nisu dobri. Neke od kompanija stoje loše kroz naša uverenja i treba da učine više kako bi se poboljšala trend svih kompanija bez izuzetka.

Kapitalne Investicije

Pitanje kapitalne investicije ostaje jedna od slabih tačaka koja treba da se realizuje od RKV na Kosovu. Samo RKV "Radoniqi" a.d. Đakovica je uspela da ostvari cilj, mada treba napomenuti da planirani iznos nije za pohvalu, jer je ista bila prilično skromna Ali, ipak zaslužuje da bude pomenut kao pozitivan primer u ovom slučaju i taj pokazatelj uticalo da ista kompanija se rangira na prvom mestu u ukupnim stepenom ispunjavanja ciljeva u poređenju sa drugim kompanijama za ovaj period.

U međuvremenu, sve ostale RKV su u veoma lošem položaju ostvariti investicije iz sopstvenih sredstava. RKV je preporučeno da efikasno upravljaju i realizuju investicije koje Regulator odobrio u regulatornom procesu.

Podaci izveštaja pokazuju da iako imamo neke pozitivne pokazatelje kompanija i sektori su i dalje daleko od ispunjavanja postavljenih ciljeva za koje je potrebno dodatno angažovanje njihovog upravljanja, koje će i dalje biti ocenjene prema metodologiju procene i koje bez izuzetka uticale na nivo određenih tarifa.