



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 PROCENJIVANJU O ISPUNJAVANJA CILJEVA ZA PRVIH 9 MESECI 2014 ODREĐENI SA TARIFNIM PROCESOM 2012-2014**

**Izveštajnom periodu: Januar – Septembar 2014**

**DFTR/RUVK**

Priština, Novembar 2014

## 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 Procena ciljeva .....	8
5.	analiza proizvodnje, fakturisanje i potrošača .....	9
5.1	Grafički prikaz za proizvedenu i gubljenu vodu, fakturisanu vodu u m <sup>3</sup> , 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
6.3	Troškovi električne energije .....	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 sopstvenih financija .....	23
8.2.	Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama sopstvenih financiranja kompanija za prvih devet meseci 2014 godine .....	26
8.3.	Iznosi kapitalnih investicija finansirani od strane donatora .....	27
8.4.	Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama od donatora tokom prvih devet meseci 2014 godine .....	30
9.	ZAKLJUČCI .....	31

## 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 Priština (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

---

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 2014 godine, i daje opšti pregled sektora za predviđeni period.

Da bi se sastavio ovaj izveštaj, u početku su se primili odobreni podaci od tarifnog procesa 2012-2014, za prvih (9) devet mesečni period 2014 godine, što takođe predstavljaju bazu podataka preko koje se ocenjuje sve poslovanja RKV-a na Kosovu. Nakon toga, predstavljeni su podaci realizovani od RKV za prvih devet (9) mesečni period 2014 godine u poređenju sa podacima odobreni od RUVK-a. Za jasniju sliku o dešavanjima u sektoru, ovaj izveštaj takođe predstavlja istorijske podatke koji su se dogodili tokom prvih devet (9) meseci od 2013.

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.
- (ii) 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 preduzimavanje akcija na vreme da bi se promenili i ispravili takvi trendovi tokom druge polovine tarifnog procesa 2014 godine od regulatornog procesa 2012-2014.

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

---

Iako u zatvaranjem tarifnom izveštaju 2012-2014 opisano je detaljno kako je RUVK izazvao RBP kompanija tokom procesa određivanja tarifa, mi smatramo razumnim da i u ovom izveštaju vršimo kratak opis kako je RUVK zahtevao od RKV da budu što efikasniji u svojim uslugama prema svojim potrošačima.

Osnovni princip regulatornog procesa bila je finansijska održivost za kompanije, i bolje usluge za služene potrošače, koje smo postigli sa razumnim naknadama, koje su pristupačne da budu plaćeni od strane svih kategorija služene potrošača, sa izazovnim ciljevima za kompanije da bi poboljšali njihovu opštu performansu kao što sledi:

1. Mi smo ubeđeni da su operativni troškovi mnogo veći nego što bi trebalo da budu, a njihova uloga je porasla zbog direktnog uticaja na tarife. Tokom naših razgovora sa nekim od predstavnika kompanija, mi smo zahtevali od njih da usklade njihove visoke troškove sa prosečnim troškovima sektora.
2. Mi verujemo da RKV imaju visoku stopu komercijalnih gubitaka, mnogo ilegalnih priključaka i nezadovoljavajuće fakturisanje, koje bi trebalo da budu fokus menadžmenta da bi ih smanjili, ili bi ih doneli 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 2012-2014.

Dakle, RUVK će sprovesti redovno nadgledavanje (kao što radimo sa ovim izveštajem), da bi procenjivali stopu ispunjavanja ciljeva, koji su postavljeni od strane sadašnjeg regulatornog procesa.

### 3 PRIMENA INFLACIJE

---

Iako svrha ovog izveštaja uglavnom se bavi sa procenom stepena ispunjenivosti ciljeva utvrđenih sa tarifnom procesom u 2012-2014, tokom prvih devet (9) meseci 2014 godine, i 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 (9) meseci od 2013 uzeli u obzir cene sredinom 2011 (jun 2011 = 121.4) jer RBP sa tarifnom procesom 2012-2014 podneto je za to vreme.

Za ovo, odobreni finansijski podaci od RUVK-a razlikuju se od finansijskih podataka sadržanih u RBP na svakom RKV.

Odobreni finansijski podaci u ovom izveštaju, zasnovani su na podacima RBP pomnoženi sa IPCK 1.0464. Ovaj indeks se dobija deljenjem proseka IPCK za prvih devet meseci 2013 (127.03) sa IPCK sredinom 2011 godine (121.4).

Kao što je gore pomenuto, svrha ovog izveštaja je procent stepena ispunjenosti ciljeva utvrđenih sa tarifnom procesom 2012-2014 za devet (9) meseci 2014 godine, omogućujući menadžerski kadar RKV da utiču na poboljšanje nivoa usluge i performansi do kraja ove kalendarske godine i za naredne godine.

## 4 METODOLOGIJA PROCENE CILJEVA

---

Metodologija procene ispunjavanja ciljeva određeni sa tarifnom procesu 2012-2014 prvih devet (9) meseci 2014 godine, će biti jedinstven za sve kategorije podataka dobijenih od RKV za pregledani period.

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

- Istorijski podaci izvedeni od RUVK-a tokom devet (9) meseci 2013,
- podaci odobreni od RUVK-a za prvih devet (9) meseci 2014,
- podaci izvedeni od RKV-a za prvih devet (9) meseci 2014,
- uporedni procenat prvih devet meseci od 2014 godine sa one od 2014,
- procenat realizacije ciljeva za prvih devet (9) meseci 2014,
- konačna procena izvedene od podatke iz pregledani period.

Uporedni procenat za prvih devet (9) meseci u 2014 sa istim periodom u 2013 je izveštaj podataka izvedeni iz indeksa izveden od indikatora postignuti u pregledani period i pomnoženim sa 100.

Procenat realizacije ciljeva za prvih devet (9) meseci 2014 dolazi kao rezultat izveštaja podataka postavljenih kao cilj za svaku kompaniju pojedinačno i sektora u celini sa podacima realizovani od RKV i pomnoženim sa 100.

Konačna procena za prvih devet meseci 2014 prikazana u poslednjoj koloni je procena regulatora, i identifikovana je kao: "Pozitivno", "Negativno" i "Nema uporedni podaci"

Skraćenica	Opis	Procena
R	Realizovan	Pozitivno
Ne R	Nerealizovan	Negativno
P P	Prekoračeni pozitivno	Pozitivno
P N	Prekoračeni negativno	Negativno
Neup	Neuporodiv	Nema uporedni podaci



## 5. ANALIZA PROIZVODNJE, FAKTURISANJE I POTROŠAČA

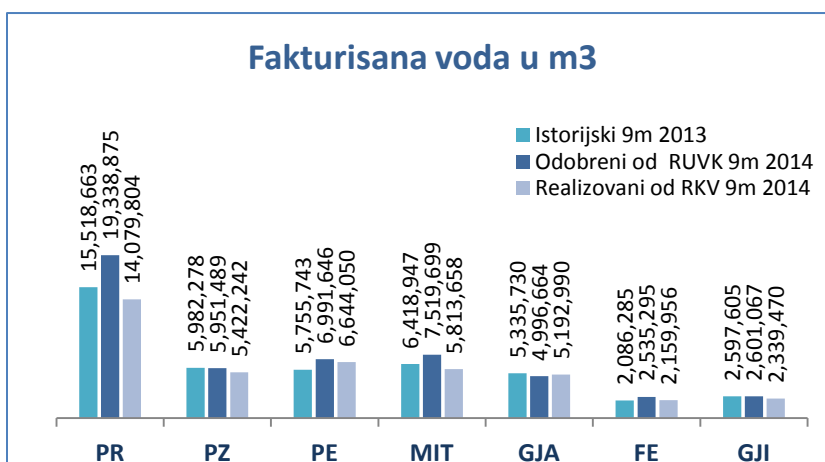
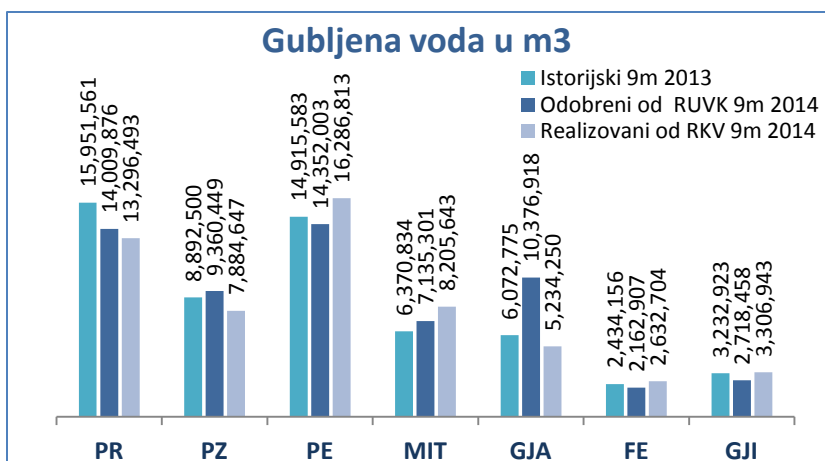
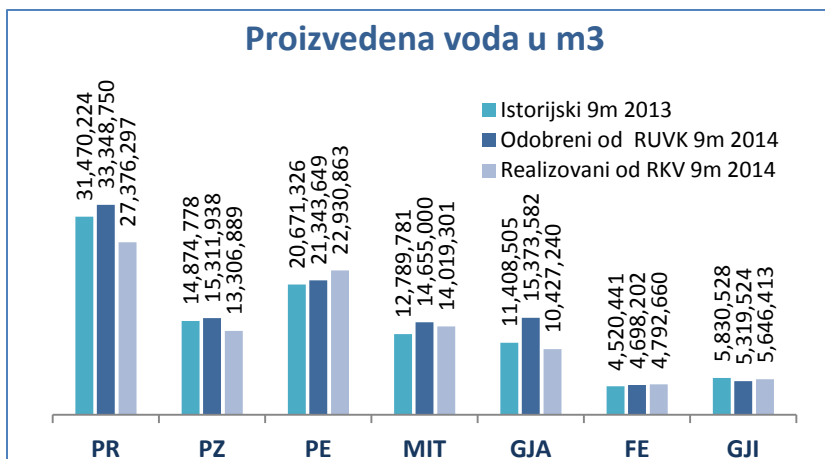
Analiza u toku pruža podatke o sledećim operativnim kategorijama usluga za vodosnabdevanje izraženi u kubnim (m<sup>3</sup>): (I) proizvedena vode, (II) gubljenak vode ili nefakturisana voda, (III) fakturisana voda, (iv) i broj potrošača.

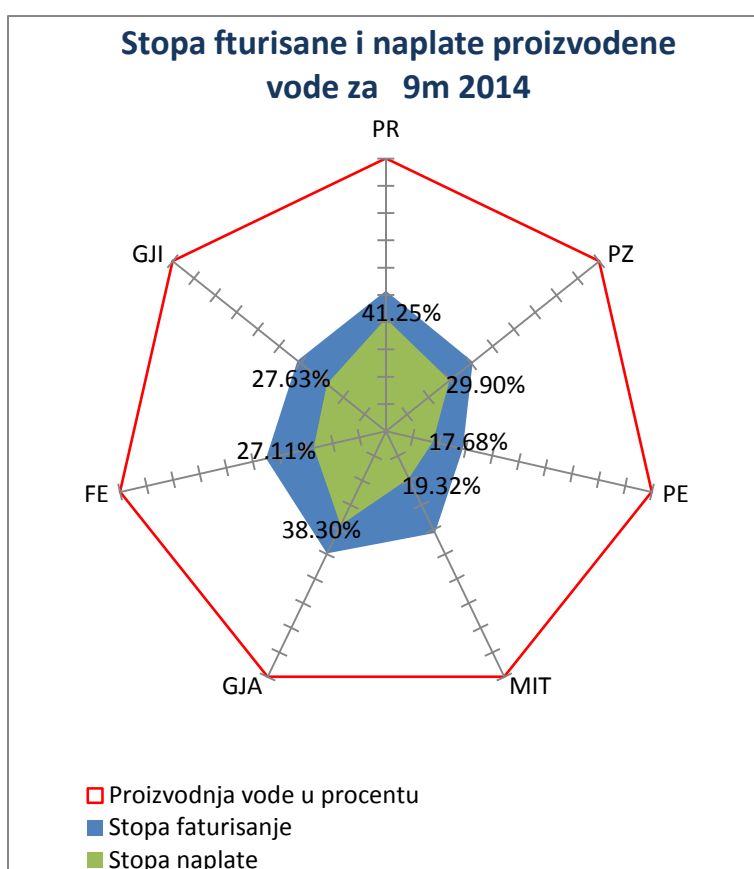
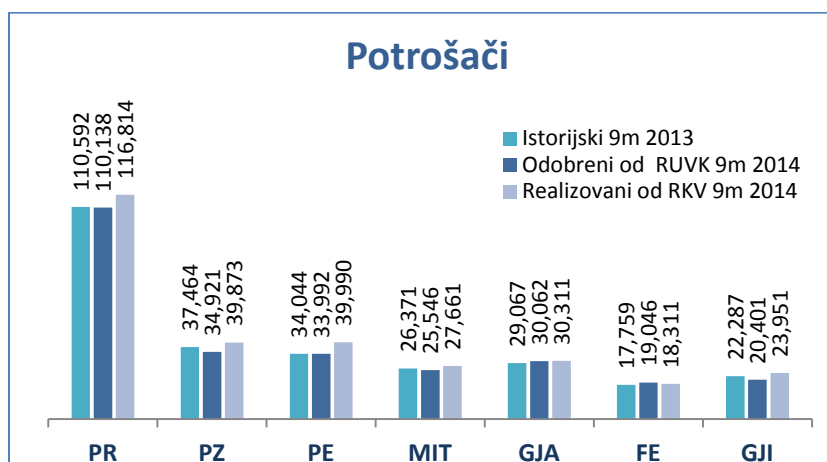
Tabela Br. 1. Pregled kvantitativnih podataka za proizvedenu vodu, gubljenu vodu, fakturisanu vodu i broj potrošača u 2013, u poređenje sa podacima od 2014 godine, i postavljenih ciljeva za prvih devet (9) meseci ove godine i određivati % ispunjavanja ciljeva.

Naziv Kompanije	Operativni podaci	Jedinica	Istorijski 9m 2013	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% uporedne 9m2014/ 9m2013	% real. ciljeva 9m 2014	Procenjivanje za 9 meseci 2014 godine
Prishtina (PR)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	31,470,224	33,348,750	27,376,297	86.99%	82.09%	Ne R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	15,951,561	14,009,876	13,296,493	83.36%	94.91%	R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	15,518,663	19,338,875	14,079,804	90.73%	72.81%	Ne R
	Potrošači	Br	110,592	110,138	116,814	105.63%	106.06%	R
Hidroregjion i Jugor (PZ)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	14,874,778	15,311,938	13,306,889	89.46%	86.91%	Ne R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	8,892,500	9,360,449	7,884,647	88.67%	84.23%	R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	5,982,278	5,951,489	5,422,242	90.64%	91.11%	Ne R
	Potrošači	Br	37,464	34,921	39,873	106.43%	114.18%	R
Hidrodrini (PE)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	20,671,326	21,343,649	22,930,863	110.93%	107.44%	R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	14,915,583	14,352,003	16,286,813	109.19%	113.48%	Ne R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	5,755,743	6,991,646	6,644,050	115.43%	95.03%	Ne R
	Potrošači	Br	34,044	33,992	39,990	117.47%	117.65%	R
Mitrovica (MIT)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	12,789,781	14,655,000	14,019,301	109.61%	95.66%	Ne R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	6,370,834	7,135,301	8,205,643	128.80%	115.00%	Ne R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	6,418,947	7,519,699	5,813,658	90.57%	77.31%	Ne R
	Fakturisana-Jug	m <sup>3</sup>	3,102,905	3,994,699	3,201,049	103.16%	80.13%	Ne R
	Fakturisana-Sever	m <sup>3</sup>	3,316,042	3,525,000	2,612,609	78.79%	74.12%	Ne R
	Potrošači	Nr	26,371	25,546	27,661	104.89%	108.28%	R
Radoniqi (GJA)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	11,408,505	15,373,582	10,427,240	91.40%	67.83%	Ne R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	6,072,775	10,376,918	5,234,250	86.19%	50.44%	R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	5,335,730	4,996,664	5,192,990	97.32%	103.93%	R
	Potrošači	Br	29,067	30,062	30,311	104.28%	100.83%	R
Bifurkacioni (FE)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	4,520,441	4,698,202	4,792,660	106.02%	102.01%	R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	2,434,156	2,162,907	2,632,704	108.16%	121.72%	Ne R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	2,086,285	2,535,295	2,159,956	103.53%	85.20%	Ne R
	Potrošači	Br	17,759	19,046	18,311	103.11%	96.14%	Ne R
Hidromorava (GJI)	Proizvedena voda	m <sup>3</sup>	5,830,528	5,319,524	5,646,413	96.84%	106.15%	R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	3,232,923	2,718,458	3,306,943	102.29%	121.65%	Ne R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	2,597,605	2,601,067	2,339,470	90.06%	89.94%	Ne R
	Potrošači	Br	22,287	20,401	23,951	107.47%	117.40%	R
SEKTOR	Proizvedena	m <sup>3</sup>	101,565,58	110,050,64	98,499,663	96.98%	89.50%	Ne R
	Gubljena voda	m <sup>3</sup>	57,870,332	60,115,911	56,847,493	98.23%	94.56%	R
	Fakturisana voda	m <sup>3</sup>	43,695,251	49,934,733	41,652,170	95.32%	83.41%	Ne R
	Potrošači	Br	277,583	274,105	296,911	106.96%	108.32%	R

## 5.1 Grafički prikaz za proizvedenu i gublenu vodu, fakturisanu vodu u m<sup>3</sup> i broj potrošača

Podaci iz tabele br.1 prikazani su grafički kroz korišćenja grafikona, koji omogućavaju lakše vizuelno poređenje istorijskih podataka tokom prvih devet meseci 2013, sa odobrenih podataka, i onih podataka koji su ostvareni od RKV tokom prvih devet meseci 2014 godine.





Stanje sektora vode na Kosovu može se predstaviti pomoću **Dijagrama Pauk**. Osim na operativnim podacima, ovaj dijagram će se koristiti za druge kategorije podataka u ovom izveštaju.

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

Odavde možemo da razumemo razliku između septagrama (kriva crvene boje) i prostor plavo predstavlja izgublenu vodu za

svaku kompaniju pojedinačno i za sektor, a razlika između plave i zelene površine prostora predstavlja potraživanja – dugovi potrošača prema kompanijama za pregledani period od 2014.

Da bih RKV bilo u dobrom finansijskom stanju i nivoa usluga svojim potrošačima, kompanije moraju da podignu svoje performansu u odnosu na ono što je.

## 6. ANALIZA OPERATIVNIH TROŠKOVA

---

Kao što je navedeno gore tokom tarifnog procesa 2012-2014, 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 predstavljeni 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 mozete naći objavljeni na zvaničnom sajtu RUVK ([www.wwro-ks.org](http://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 devet meseci 2013 godine, takvi podaci koji su odobreni od strane RUVK, kao i realizovani od RKV za isti period 2014 godine, stepen ispunjenosti ciljeva u %, kao i konačno procenjivanje za ovaj period.

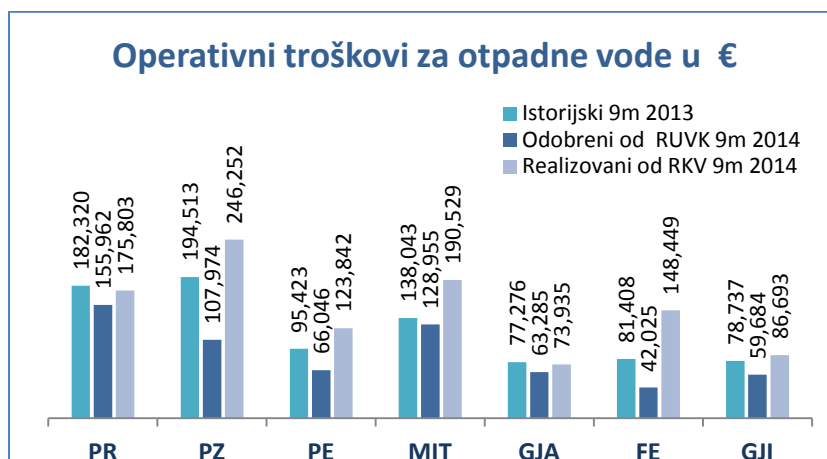
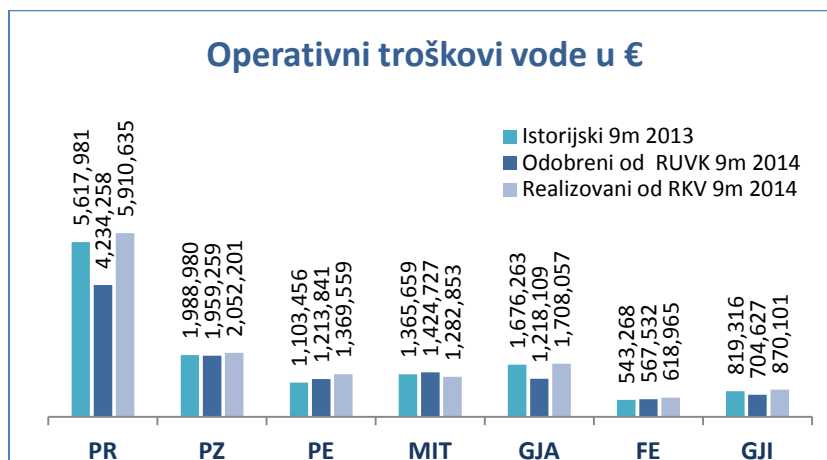
Tabela Br. 2 Izjava o podacima operativnih troškova za vodu i otpadne vode u €

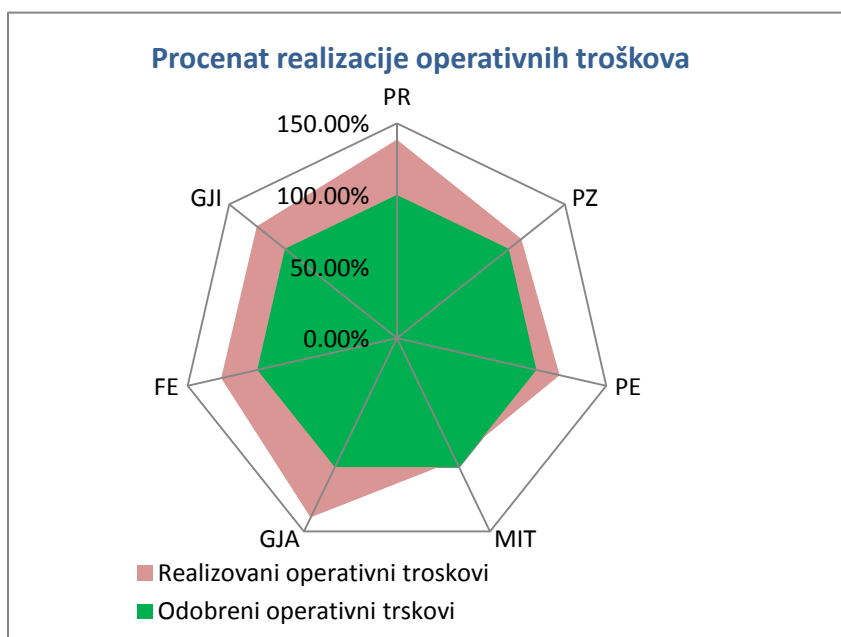
Naziv Kompanije	Glasovi operativnih trokova za vodu	jedinica	Istorijski 9m 2013	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% Usporedne 9m2014 / 9m2013	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna procenjivanje za 9 meseci 2014
Prishtina (PR)	Voda	€	5,617,981	4,234,258	5,910,635	105.21%	139.59%	PN
	Otpadne vode	€	182,320	155,962	175,803	96.43%	112.72%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>5,800,301</b>	<b>4,390,220</b>	<b>6,086,437</b>	<b>104.93%</b>	<b>138.64%</b>	PN
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	1,988,980	1,959,259	2,052,201	103.18%	104.74%	PN
	Otpadne vode	€	194,513	107,974	246,252	126.60%	228.07%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>2,183,493</b>	<b>2,067,233</b>	<b>2,298,453</b>	<b>105.26%</b>	<b>111.18%</b>	PN
Hidrodrini (PE)	Voda	€	1,103,456	1,213,841	1,369,559	124.12%	112.83%	R
	Otpadne vode	€	95,423	66,046	123,842	129.78%	187.51%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>1,198,878</b>	<b>1,279,887</b>	<b>1,493,401</b>	<b>124.57%</b>	<b>116.68%</b>	R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	1,365,659	1,424,727	1,282,853	93.94%	90.04%	PN
	Otpadne vode	€	138,043	128,955	190,529	138.02%	147.75%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>1,503,702</b>	<b>1,553,682</b>	<b>1,473,382</b>	<b>97.98%</b>	<b>94.83%</b>	PN
Radoniqi (GJA)	Voda	€	1,676,263	1,218,109	1,708,057	101.90%	140.22%	PN
	Otpadne vode	€	77,276	63,285	73,935	95.68%	116.83%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>1,753,539</b>	<b>1,281,394</b>	<b>1,781,992</b>	<b>101.62%</b>	<b>139.07%</b>	PN
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	543,268	567,532	618,965	113.93%	109.06%	R
	Otpadne vode	€	81,408	42,025	148,449	182.35%	353.24%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>624,676</b>	<b>609,557</b>	<b>767,413</b>	<b>122.85%</b>	<b>125.90%</b>	PN
Hidromorava (GJI)	Voda	€	819,316	704,627	870,101	106.20%	123.48%	PN
	Otpadne vode	€	78,737	59,684	86,693	110.10%	145.25%	PN
	<b>Ukupno</b>	€	<b>898,052</b>	<b>764,312</b>	<b>956,794</b>	<b>106.54%</b>	<b>125.18%</b>	PN
Podaci sektora	Voda	€	<b>13,114,92</b>	<b>11,322,35</b>	<b>13,812,370</b>	<b>105.32%</b>	<b>121.99%</b>	PN
	Otpadne vode	€	<b>847,720</b>	<b>623,932</b>	<b>1,045,502</b>	<b>123.33%</b>	<b>167.57%</b>	PN
<b>Opšta ukupnost sektora</b>		€	<b>13,962,64</b>	<b>11,946,28</b>	<b>14,857,872</b>	<b>106.41%</b>	<b>124.37%</b>	PN

Od ukupni operativni troškovi koji su se bili tokom prvih devet meseci 2014, 92.93% su bili od troškova usluge vode, dok se 7.04 % su od troškova otpadne vode. Ukupni iznos operativnih troškova realizovani za obe usluge od strane RKV tokom me prvih devet meseci 2014 je bilo 14,857,872€, koja kao takva prekoračilo odobreni iznos od RUVK-a za ovaj period u iznosu od 24.37%.



## 6.2 Grafički prikaz operativnih troškova za vodu i otpadne vode





Grafikon pauk pokazuje da iznos odobrenog troškova iz prvih devet mesečni pregledani period 2014, RKV "Mitrovica", uspela da drže bude u granicama svojih troškova koje je postavio Regulator i pokušaj RKV "Hidroregjioni Jugor" i "Hidrodrini" i ako ima prekoračenja, isti su sadržani u odnosu na iznos rashoda odobreno od RUVK za prvih 9 meseci 2014 godine.

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 koji možemo da razumemo koja kompanija bolje upravlja sa platama. Poznato je da je stavka troškova uticajnije, pored ostalog u ovoj tabeli će biti prikazani i prosečne plate za svaku kompaniju.

*Tabela br. 3 Troškovi plata u odnosu na ukupne troškove i prosečnih plata za prvih 9 meseci 2014*

Naziv Kompanije	Ukupno operativni troškovi za 9m 2014	Troškovi zarada za 9m 2014	Broj radnika	Procenat zarade u odnosu na troškove	Prosečna mesečna plata
	€	€	Br	%	€/mesec
PRISHTINA	6,086,437	3,553,531	547	58.38%	721.24
HIDROREGJIONI-JUGOR	2,298,453	1,298,627	304	56.50%	475.17
HIDRODRINI	1,493,401	995,340	215	66.65%	513.59
MITROVICA	1,473,382	879,375	224	59.68%	435.98
RADONIQI	1,781,992	1,309,671	243	73.49%	599.39
BIFURKACIONI	767,413	533,764	131	69.55%	451.20
HIDROMORAVA	956,794	606,872	151	63.43%	447.55
<b>SEKTOR</b>	<b>14,857,872</b>	<b>9,177,181</b>	<b>1,815</b>	<b>61.77%</b>	<b>561.67</b>

Na osnovu platnog spiska skrećemo pažnju na podizanje prosječnih plata u svim kompanijama, posebno iz neke od njih tokom devet prvih meseca pregledane periode 2014 godine u poređenju sa prosečnom platom od 2013 godine. Ovo se posebno odnosi na RKV "Pristina" Pristina koja je postigla prosečnu platu u pregledani period od devet prvih meseca ove godine u iznosu od 721,24 €/mesec dok je prosečna godišnja zarada u 2013 ostvarena je u iznosu od 664,00 €, dok u "Hidrodrini" za isti period od 390,00 € tokom 2013 godine u 513.00 €, itd.

### 6.3 Troškovi električne energije

Kao što je već pomenuto, glas poslovnih rashoda za plate predstavlja još jedan od stavki koje imaju najveći udeo u ukupnim poslovnim rashodima. Nakon ovog glasa, podjednako važno, je električna energija koja istovremeno čini drugi najvažniji operativni troškovi. Zbog toga, regulator koristeći sledeću tabelu predstavio grafikom koji pokazuje procenat električne energije u ukupnim poslovnim rashodima za pregledani period.

*Tabela Br. 4 Troškovi električne energije u odnosu na ukupne troškove u prvih devet meseci 2014 godine navedene u €*

Kompanija	Glas troškova	Operativne troškove	Troškovi električne energije	Procenat energije u odnosu ukupnih troškova
Prishtina	Voda	5,910,635	1,269,369	21.48%
	Otpadne vode	175,803	39,259	22.33%
	<b>Ukupno</b>	<b>6,086,437</b>	<b>1,308,627</b>	<b>21.50%</b>
Hidroregijoni Jugor	Voda	2,052,201	540,583	26.34%
	Otpadne vode	246,252	35,411	14.38%
	<b>Ukupno</b>	<b>2,298,453</b>	<b>575,994</b>	<b>25.06%</b>
Hidrodrini	Voda	1,369,559	306,378	22.37%
	Otpadne vode	123,842	6,253	5.05%
	<b>Ukupno</b>	<b>1,493,401</b>	<b>312,631</b>	<b>20.93%</b>
Mitrovica	Voda	1,282,853	212,535	16.57%
	Otpadne vode	190,529	33,195	17.42%
	<b>Ukupno</b>	<b>1,473,382</b>	<b>245,730</b>	<b>16.68%</b>
Radoniqi	Voda	1,708,057	145,835	8.54%
	Otpadne vode	73,935	1,568	2.12%
	<b>Ukupno</b>	<b>1,781,992</b>	<b>147,403</b>	<b>8.27%</b>
Bifurkacioni	Voda	618,965	73,035	11.80%
	Otpadne vode	148,449	18,259	12.30%
	<b>Ukupno</b>	<b>767,413</b>	<b>91,294</b>	<b>11.90%</b>
Hidromorava	Voda	870,101	149,949	17.23%
	Otpadne vode	86,693	223	0.26%
	<b>Ukupno</b>	<b>956,794</b>	<b>150,172</b>	<b>15.70%</b>
Ukupno sektor	Voda	13,812,370	2,697,684	19.53%
	Otpadne vode	1,045,502	134,168	12.83%
	<b>Voda&amp; Otpadne vode</b>	<b>14,857,872</b>	<b>2,831,851</b>	<b>19.06%</b>



## 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 devet meseci 2014 godine, sa onim koji su odobreni od strane RUVK za isti period u skladu sa regulatornim procesor za određivanje tarifa za 2012-2014 godine.

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 9 mesečnog perioda 2014 godine, dok za poređenje će se odraziti informacije koje su realizovane za prvih 9 meseci 2014 godine, odnosno kao istorijski podaci od 2013 godine.

Prema tarifnim politikama, koje su objavljene u martu 2011 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 faturisanje 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 pregledani period.*

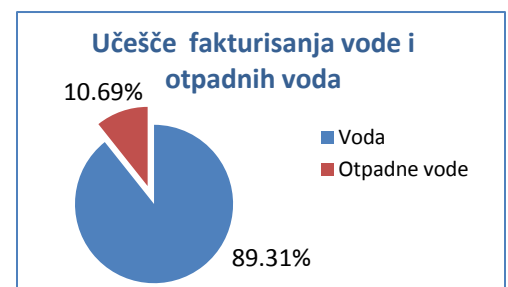
## 7.1. Iznos fakturisanja za usluge vode i otpadnih voda

U ovoj tabeli je predstavljeno fakturisanje usluga vode i otpadnih voda u novčanoj vrednosti, odnosno za istorijske podatke za prvih 9 meseci 2013 godine, oni koji su odobreni od RUVK-a i realizovani od RKV-a i sektor u istom periodu 2014 godine.

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

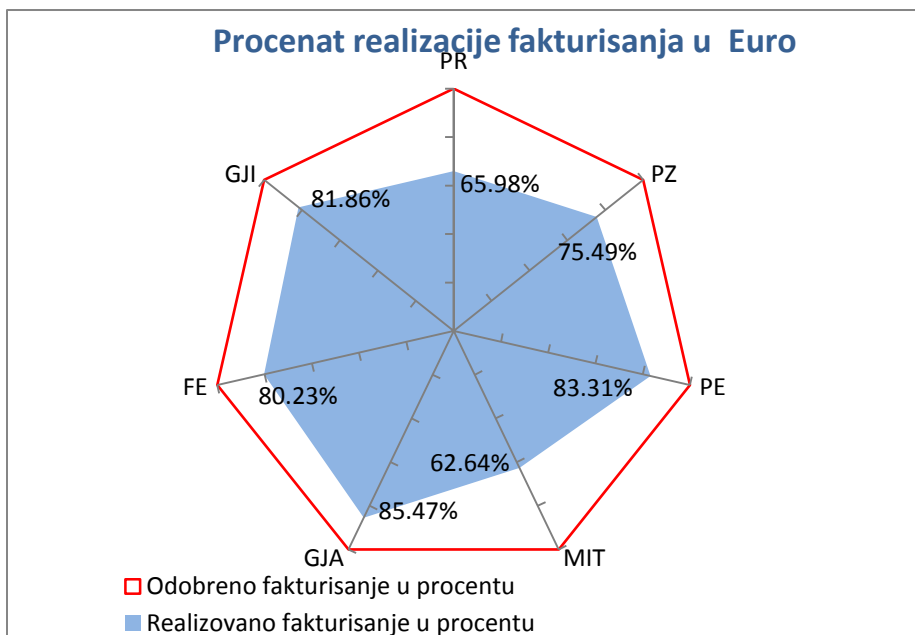
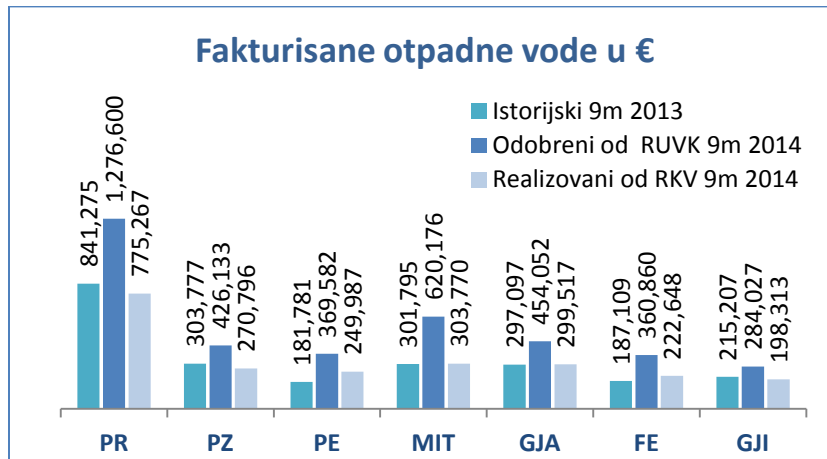
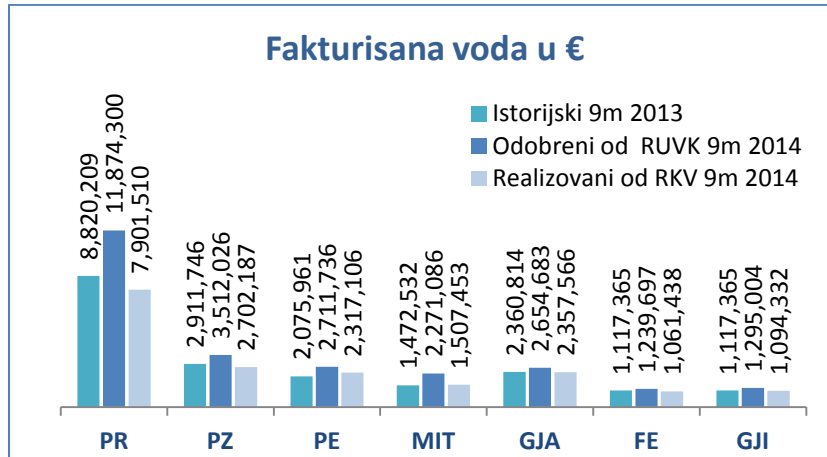
Naziv Kompanije	Podaci fakturisanja za:	Jedinica	Istorijski 9m 2013	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% Usporedna 9m2014/9m2013	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna procenjivanje
Prishtina (PR)	Voda	€	8,820,209	11,874,300	7,901,510	89.58%	66.54%	Ne R
	Otpadne	€	841,275	1,276,600	775,267	92.15%	60.73%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>9,661,483</b>	<b>13,150,900</b>	<b>8,676,777</b>	<b>89.81%</b>	<b>65.98%</b>	<b>Ne R</b>
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	2,911,746	3,512,026	2,702,187	92.80%	76.94%	Ne R
	Otpadne	€	303,777	426,133	270,796	89.14%	63.55%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>3,215,523</b>	<b>3,938,159</b>	<b>2,972,983</b>	<b>92.46%</b>	<b>75.49%</b>	<b>Ne R</b>
Hidrodrini (PE)	Voda	€	2,075,961	2,711,736	2,317,106	111.62%	85.45%	Ne R
	Otpadne	€	181,781	369,582	249,987	137.52%	67.64%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>2,257,742</b>	<b>3,081,318</b>	<b>2,567,093</b>	<b>113.70%</b>	<b>83.31%</b>	<b>Ne R</b>
Mitrovica (MIT)	Voda-Jug	€	1,472,532	2,271,086	1,507,453	102.37%	66.38%	Ne R
	Voda-Sever	€	529,634	599,250	444,144	83.86%	74.12%	NeuP
	Otpadne	€	301,795	620,176	303,770	100.65%	48.98%	Ne R
	<b>Ukupno<sup>1</sup></b>	<b>€</b>	<b>1,774,327</b>	<b>2,891,262</b>	<b>1,811,223</b>	<b>102.08%</b>	<b>62.64%</b>	<b>Ne R</b>
Radoniqi (GJA)	Voda	€	2,360,814	2,654,683	2,357,566	99.86%	88.81%	Ne R
	Otpadne	€	297,097	454,052	299,517	100.81%	65.97%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>2,657,911</b>	<b>3,108,735</b>	<b>2,657,083</b>	<b>99.97%</b>	<b>85.47%</b>	<b>Ne R</b>
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	1,117,365	1,239,697	1,061,438	94.99%	85.62%	Ne R
	Otpadne	€	187,109	360,860	222,648	118.99%	61.70%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>1,304,474</b>	<b>1,600,556</b>	<b>1,284,086</b>	<b>98.44%</b>	<b>80.23%</b>	<b>Ne R</b>
Hidromorava (GJI)	Voda	€	1,117,365	1,295,004	1,094,332	97.94%	84.50%	Ne R
	Otpadne	€	215,207	284,027	198,313	92.15%	69.82%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	<b>€</b>	<b>1,332,572</b>	<b>1,579,031</b>	<b>1,292,645</b>	<b>97.00%</b>	<b>81.86%</b>	<b>Ne R</b>
Podaci sektora	Voda	€	19,875,992	26,157,781	19,385,734	97.53%	74.11%	Ne R
	Otpadne	€	2,328,041	3,791,430	2,320,299	99.67%	61.20%	Ne R
<b>Opšta ukupnost sektora</b>	<b>€</b>	<b>22,204,033</b>	<b>29,949,211</b>	<b>21,706,033</b>	<b>97.76%</b>	<b>72.48%</b>	<b>Ne R</b>	

Važno je napomenuti da je u sektoru voda na Kosovu, 89.31 % od iznosa za obračun vode realizovano od strane usluga za vode, dok 10.69% potiče od službe za kanalizacije. Ukupno za sektor tokom prvih devet meseci 2014 je realizovano fakturisanje u iznosu od 21,706,033€, što predstavlja 72,48% od iznosa odobrenog od strane regulatornog procesa za prvih devet meseci 2014 godine.



<sup>1</sup> 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



Grafikon prikazuje da nijedan RKV nije uspeo da izvrši naplatu u u Evrima kako je bilo odobreno od u tarifni proces 2012-2014, za prvih devet meseci 2014. Kao rezultat toga imamo i podatke sektora za ovih indikatora, koje smatramo loše.

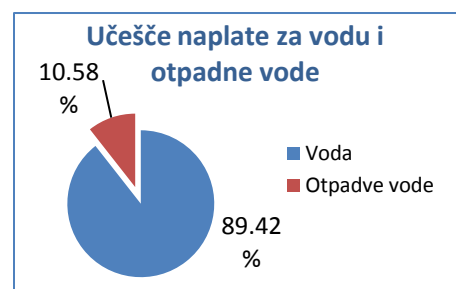
### 7.3 Iznos naplate usluge vode i otpadnih voda

Iznos naplate usluga vode i otpadnih voda U ovoj tabeli je predstavljena naplata usluga vode i otpadnih voda u novčanoj vrednosti, istorijski podaci za prvih devet meseci 2013 godine, oni koji su odobreni od RUVK i realizovani od strane RKV u istom periodu 2014 godine, koje kao takve se porede i ocenjuju prema sledećoj izjavi.

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

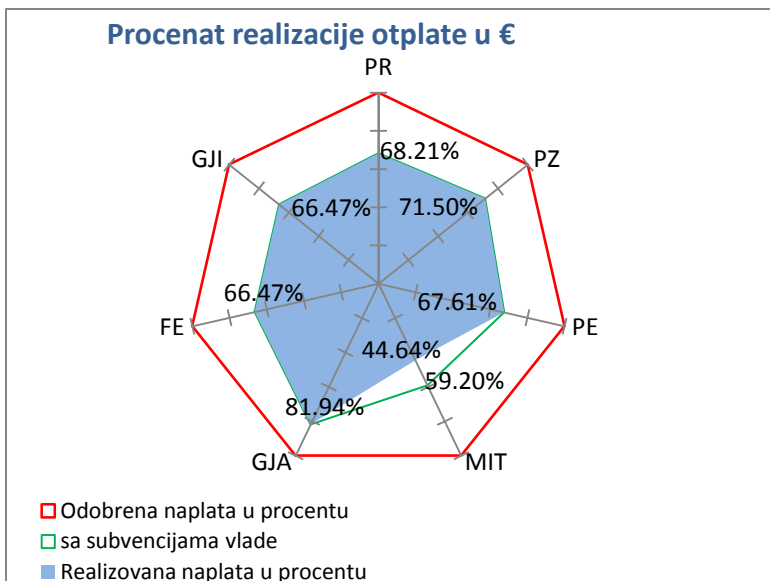
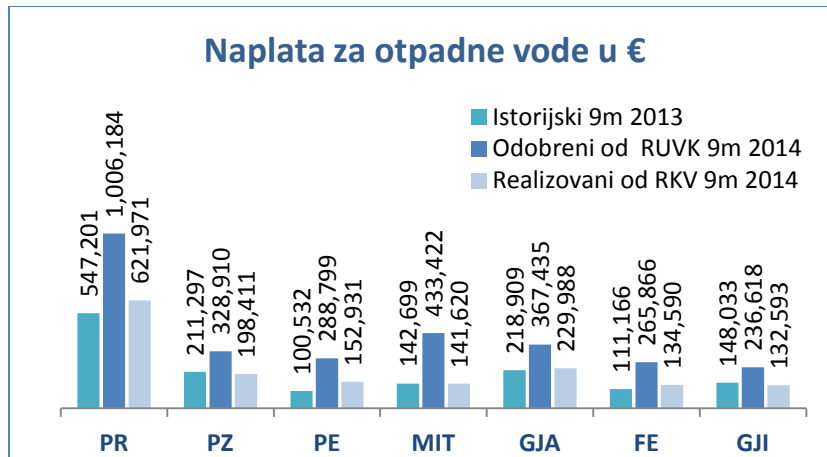
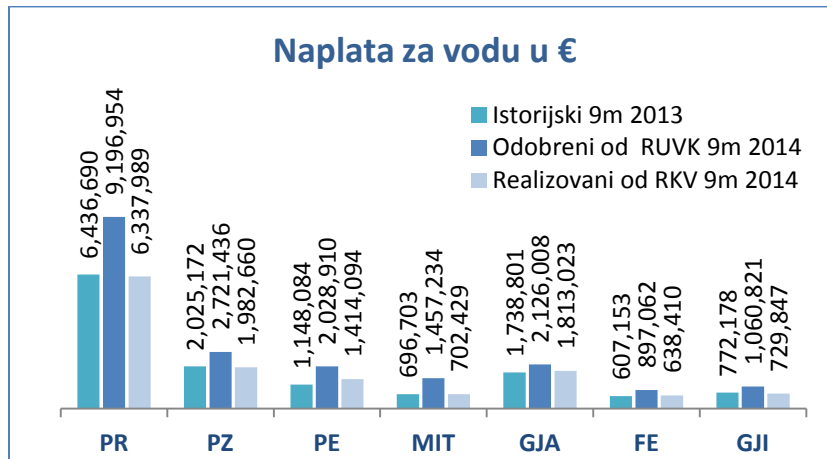
Nazif Kompanije	Fakturisanje za relevantne usluge	Monetarna Jedinica	Istorijski 9m 2013	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% Uporedna 9m2014/ 9m2013	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna odluka
Prishtina (PR)	Voda	€	6,436,690	9,196,954	6,337,989	98.47%	68.91%	Ne R
	Otpadne vode	€	547,201	1,006,184	621,971	113.66%	61.81%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>6,983,891</b>	<b>10,203,138</b>	<b>6,959,960</b>	<b>99.66%</b>	<b>68.21%</b>	Ne R
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	2,025,172	2,721,436	1,982,660	97.90%	72.85%	Ne R
	Otpadne vode	€	211,297	328,910	198,411	93.90%	60.32%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>2,236,470</b>	<b>3,050,346</b>	<b>2,181,071</b>	<b>97.52%</b>	<b>71.50%</b>	Ne R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	1,148,084	2,028,910	1,414,094	123.17%	69.70%	Ne R
	Otpadne vode	€	100,532	288,799	152,931	152.12%	52.95%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>1,248,616</b>	<b>2,317,709</b>	<b>1,567,024</b>	<b>125.50%</b>	<b>67.61%</b>	Ne R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	696,703	1,457,234	702,429	100.82%	48.20%	Ne R
	Subvencije	€	274,959	288,750	275,140	100.07%	95.29%	NeuP
	Otpadne vode	€	142,699	433,422	141,620	99.24%	32.67%	Ne R
	<b>Totali<sup>2</sup></b>	€	<b>839,402</b>	<b>1,890,656</b>	<b>844,048</b>	<b>100.55%</b>	<b>44.64%</b>	Ne R
Radoniqi (GJA)	Voda	€	1,738,801	2,126,008	1,813,023	104.27%	85.28%	Ne R
	Otpadne vode	€	218,909	367,435	229,988	105.06%	62.59%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>1,957,710</b>	<b>2,493,443</b>	<b>2,043,010</b>	<b>104.36%</b>	<b>81.94%</b>	Ne R
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	607,153	897,062	638,410	105.15%	71.17%	Ne R
	Otpadne vode	€	111,166	265,866	134,590	121.07%	50.62%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>718,319</b>	<b>1,162,927</b>	<b>773,000</b>	<b>107.61%</b>	<b>66.47%</b>	Ne R
Hidromorava (GJI)	Voda	€	772,178	1,060,821	729,847	94.52%	68.80%	Ne R
	Otpadne vode	€	148,033	236,618	132,593	89.57%	56.04%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>920,212</b>	<b>1,297,439</b>	<b>862,440</b>	<b>93.72%</b>	<b>66.47%</b>	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	13,424,782	19,488,425	13,618,451	101.44%	69.88%	Ne R
	Otpadne vode	€	1,479,838	2,927,233	1,612,104	108.94%	55.07%	Ne R
Opšta ukupnost sektora		€	14,904,619	22,415,658	15,230,555	102.19%	67.95%	Ne R

Sektor voda na Kosovu, prema procenama RUVK-a za prvih devet meseci 2014 godine, 89.42% od naplate potiče od usluge vode, dok je preostalih 10,58% potiče od usluge otpadnih voda. Ukupno za sektor tokom perioda od devet meseci 2014 godine sprovedeno je naplata u vrednosti od 15,230,055 €, što predstavlja 67,95 od iznosa odobren tokom tarifnog procesa za prvih devet meseci 2014.



<sup>2</sup> 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



Grafikon pauk pokazuje da nijedan RKV nije uspjelo da izvrši naplatu kako je bilo odobreno od RUVK-a u tarifni proces 2012-2014, za prvih devet meseci 2014 godine.

Prihodi od subvencija za pokrivanja operativnih troškova u RKV "Mitrovica" a.d. Mitrovica za pregledani period su 275,140 €, i ovaj dodatak je prikazan u procentima na zelenu boju u grafikonu.

## 8. KAPITALNE INVESTICIJE

---

RUVK uz odobrenje novih tarifa u srednjoročnom periodu 2012-2014 godine predvideo je da se preduzmu značajne investicije iz svih vodovodnih kompanija, zato što ove investicije su veoma neophodne u sistemu vodovoda i kanalizacije, i ako se ove investicije realizuju omogućić će 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 spostvenih financija

U dolenaavedenoj tabeli prikazani su iznosi kapitalnih investicija iz sopstvenih finansiranja kompanija za kategoriju vode i vodnih usluga tokom prvih devet meseci 2014 godine (samo oni podaci koji se registruju na računovodstvo). Sa ovim se vrši upoređenje iznosa za kapitalne investicije, koje su odobrene od RUVK, i realizovane od RKV tokom 2014 godine, 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 devet meseci 2014 godine u €*

Naziv Kompanija sa kategorijama Kapitalnih Investicija	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna Procena
<b>1. PRISHTINA</b>	<b>4,077,681</b>	<b>957,792</b>	<b>23.49%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	756,573	81,308	10.75%	Ne R
Distribucija	2,913,806	679,562	23.32%	No R
Poslovne aktivnosti	407,301	196,922	48.35%	Ne R
<b>2. HIDROREGJIONI-JUGOR</b>	<b>223,426</b>	<b>173,711</b>	<b>77.75%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	23,643	122,252	517.08%	R
Distribucija	199,783	42,290	21.17%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	9,169	!	NeuP
<b>3. HIDRODRINI</b>	<b>485,162</b>	<b>272,341</b>	<b>56.13%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	482,916	226,567	46.92%	Ne R
Poslovne aktivnosti	2,246	45,774	2037.95%	R
<b>4. MITROVICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>5. RADONIQI</b>	<b>299,029</b>	<b>226,935</b>	<b>75.89%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	7,881	0	0.00%	Ne R
Distribucija	291,148	37,830	12.99%	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	189,105	!	NeuP
<b>6. BIFURKACIONI</b>	<b>87,986</b>	<b>147,796</b>	<b>167.98%</b>	<b>R</b>
Resursi i tretman voda	28,371	0	0.00%	Ne R
Distribucija	59,614	2,969	4.98%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	144,827	!	NeuP
<b>7. HIDROMORAVA</b>	<b>142,449</b>	<b>8,383</b>	<b>5.88%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	23,643	8,194	34.66%	Ne R
Distribucija	118,806	0	0.00%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	189	!	NeuP
<b>UKUPNO</b>	<b>5,315,733</b>	<b>1,786,958</b>	<b>33.62%</b>	<b>Ne R</b>

Tabela Br. 8. Iznosi kapitalnih investicija za financiranje otpadnih voda iz sopstvenih sredstva kompanije po kategorijama gore navedene u €

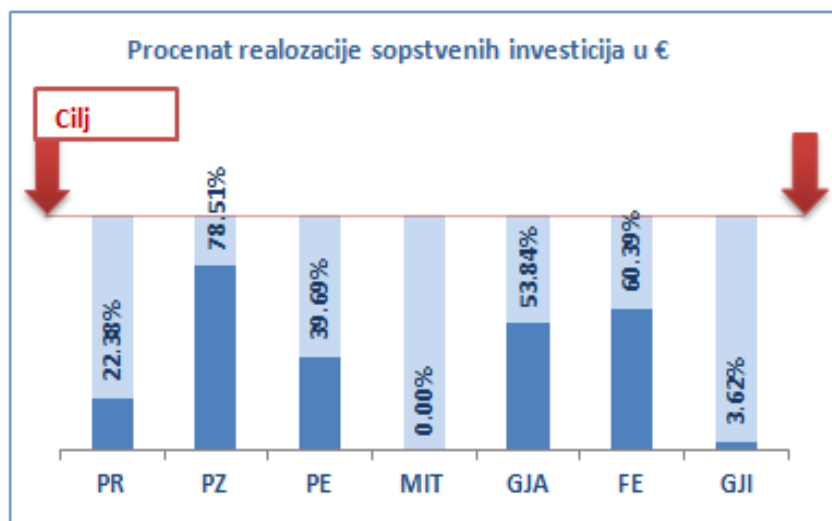
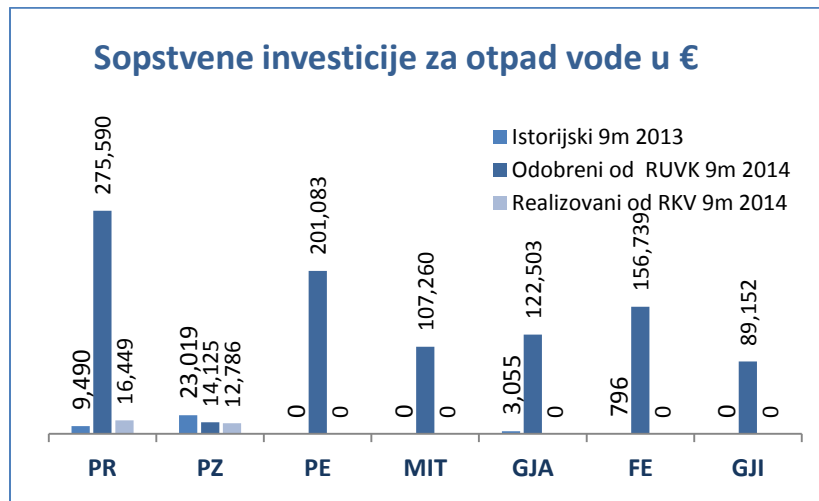
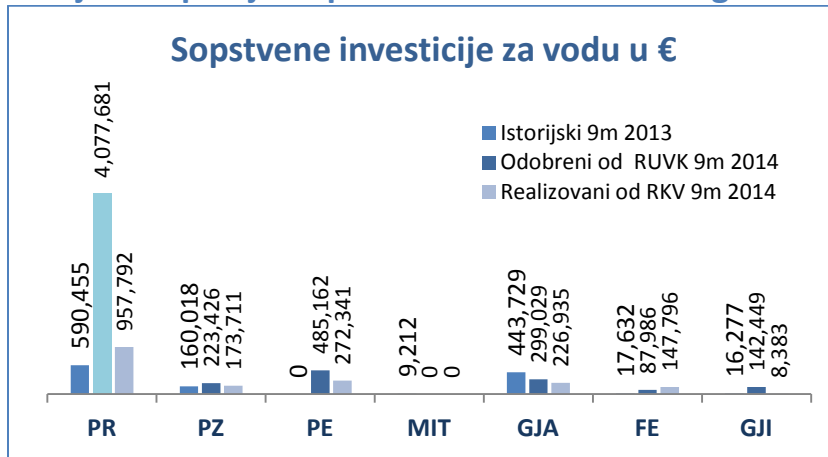
Naziv Kompanija sa kategorijama Kapitalnih Investicija	Odobreni od RUVK 9m 2014	Realizovani od RKV 9m 2014	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna Procena
<b>1. PRISHTINA</b>	<b>275,590</b>	<b>16,449</b>	<b>5.97%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	262,993	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	12,597	16,449	130.58%	R
<b>2. HIDROREGJIONI-JUGOR</b>	<b>14,125</b>	<b>12,786</b>	<b>90.52%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	14,125	4,916	34.80%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	300	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	7,570	!	NeuP
<b>3. HIDRODRINI</b>	<b>201,083</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	200,965	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	118	0	0.00%	Ne R
<b>4. MITROVICA</b>	<b>107,260</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	107,260	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>5. RADONIQI</b>	<b>122,503</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	122,503	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	Ne K
Tretman mulja	0	0	!	Ne K
Poslovne aktivnosti	0	0	!	Ne K
<b>6. BIFURKACIONI</b>	<b>156,739</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	156,739	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	Ne K
Tretman mulja	0	0	!	Ne K
Poslovne aktivnosti	0	0	!	Ne K
<b>7. HIDROMORAVA</b>	<b>89,152</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne K</b>
Prikupljanje otpadnih voda	89,152	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	Ne K
Tretman mulja	0	0	!	Ne K
Poslovne aktivnosti	0	0	!	Ne K
<b>UKUPNO</b>	<b>966,453</b>	<b>29,235</b>	<b>3.03%</b>	<b>Ne R</b>



Tabela Br. 9. Iznosi kapitalnih investicija za financiranje voda i otpadnih voda iz sopstvenih sredstva kompanije tokom prvih devet meseci 2014 godine u €

Naziv i kompanije	Investicije relevantne usluge	monetarni Jedinica	Istorijska 9m 2013	Odobren od RUVK-a 9m 2014	Realizovano od RKV 9m 2014	% uporedna 9m2014/ 9m 2013	% real. cilja 9m 2014	Konačna procena 2014
Prishtina	Voda	€	590,455	4,077,681	957,792	162.21%	23.49%	Ne R
	Otpadne vode	€	9,490	275,590	16,449	173.33%	5.97%	Ne R
	Ukupno	€	<b>599,945</b>	<b>4,353,270</b>	<b>974,242</b>	<b>162.39%</b>	<b>22.38%</b>	Ne R
Hidroregjioni jugor (PZ)	Voda	€	160,018	223,426	173,711	108.56%	77.75%	R
	Otpadne vode	€	23,019	14,125	12,786	55.55%	90.52%	Ne R
	Ukupno	€	<b>183,037</b>	<b>237,551</b>	<b>186,497</b>	<b>101.89%</b>	<b>78.51%</b>	R
Hidrodrini (PE)	Voda	€	0	485,162	272,341	!	56.13%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	201,083	0	!	0.00%	Ne R
	Ukupno	€	<b>0</b>	<b>686,245</b>	<b>272,341</b>	<b>!</b>	<b>39.69%</b>	Ne R
Mitrovica (MIT)	Voda	€	9,212	0	0	0.00%	!	Ne K
	Otpadne vode	€	0	107,260	0	!	0.00%	Ne R
	Ukupno	€	<b>9,212</b>	<b>107,260</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	Ne R
Radoniqi (GJA)	Voda	€	443,729	299,029	226,935	51.14%	75.89%	R
	Otpadne vode	€	3,055	122,503	0	0.00%	0.00%	Ne R
	Ukupno	€	<b>446,784</b>	<b>421,532</b>	<b>226,935</b>	<b>50.79%</b>	<b>53.84%</b>	R
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	17,632	87,986	147,796	838.23%	167.98	Ne R
	Otpadne vode	€	796	156,739	0	0.00%	0.00%	Ne R
	Ukupno	€	<b>18,428</b>	<b>244,725</b>	<b>147,796</b>	<b>802.02%</b>	<b>60.39%</b>	Ne R
Hidromorava (GJI)	Voda	€	16,277	142,449	8,383	51.50%	5.88%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	89,152	0	!	0.00%	Ne R
	Ukupno	€	<b>16,277</b>	<b>231,602</b>	<b>8,383</b>	<b>51.50%</b>	<b>3.62%</b>	Ne R
Podaci sektora	Voda	€	<b>1,237,32</b>	<b>5,315,733</b>	<b>1,786,95</b>	<b>144.42%</b>	<b>33.62%</b>	Ne R
	Otpadne vode	€	<b>36,360</b>	<b>966,453</b>	<b>29,235</b>	<b>80.41%</b>	<b>3.03%</b>	Ne R
Opšta ukupnost sektora		€	<b>1,273,68</b>	<b>6,282,186</b>	<b>1,816,19</b>	<b>142.59%</b>	<b>28.91%</b>	Ne R

## 8.2. Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama sopstvenih financiranja kompanija za prvih devet meseci 2014 godine



### 8.3. Iznosi kapitalnih investicija finansirani od strane donatora

U ovoj tabeli, predstavljeni 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 prvo 9 mesečni period 2014 godine. Poređenje takvih podataka odražava stepen ispunjenosti ciljeva, koji su postavljeni za ovaj period vremena, i koji se daju u % sa konačnim procenivanjem. U ovoj tabeli realizovani podaci su samo oni registrovane u računovodstvu.

Tabela Br. 10. Iznosi kapitalnih investicija za vodu, koji su realizovani od strane donatora po kategorijama tokom prvih devet meseci 2014 godine u €

Naziv kompanije sa kategorijama Kapitalne Investicije	Odobreno 9m 2014	Realizovano 9m 2014	% real. ciljeva 2014	Konačna Procena
<b>1. PRISHTINA</b>	<b>2,081,365</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	2,081,365	0	0.00%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>2. HIDROREGJIONI-JUGOR</b>	<b>86,691</b>	<b>235,286</b>	<b>271.41%</b>	<b>R</b>
Resursi i tretman voda	0	235,286	!	NeuP
Distribucija	86,691	0	0.00%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>3. HIDRODRINI</b>	<b>165,500</b>	<b>49,769</b>	<b>30.07%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	165,500	0	0.00%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	49,769	!	NeuP
<b>4. MITROVICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>5. RADONIQI</b>	<b>118,215</b>	<b>285,268</b>	<b>241.31%</b>	<b>R</b>
Resursi i tretman voda	118,215	38,190	32.31%	<b>R</b>
Distribucija	0	211,996	!	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	35,082	!	NeuP
<b>6. BIFURKACIONI</b>	<b>236,429</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	236,429	0	0.00%	Ne R
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>7. HIDROMORAVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Resursi i tretman voda	0	0	!	NeuP
Distribucija	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>UKUPNO</b>	<b>2,688,200</b>	<b>570,323</b>	<b>21.22%</b>	<b>Ne R</b>

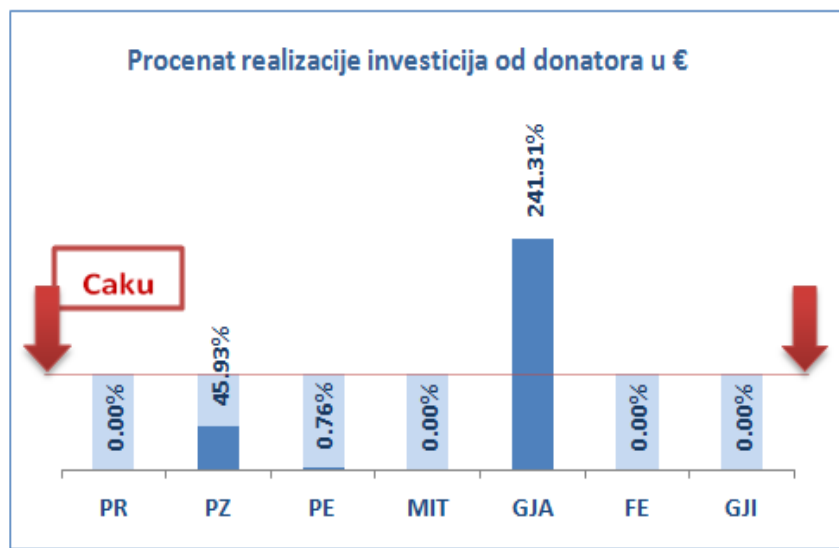
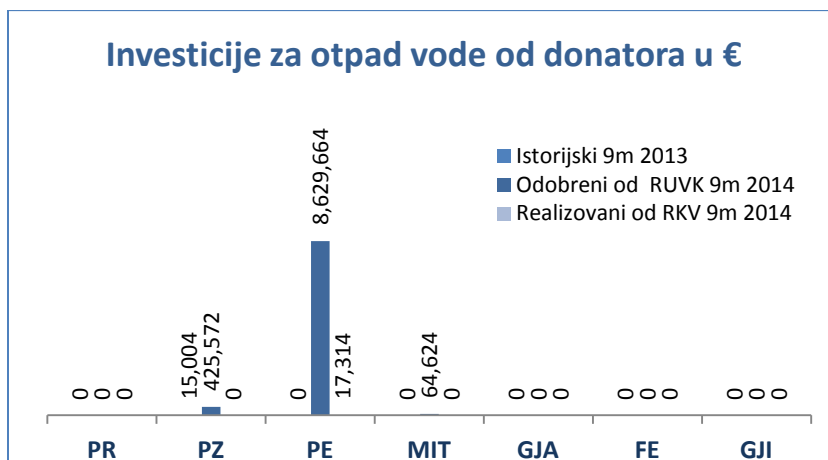
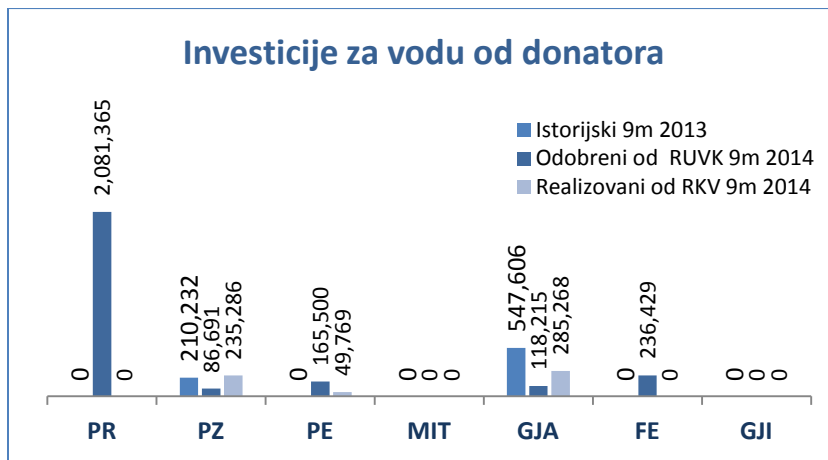
Tabela Br. 11. Iznosi kapitalnih investicija za vodu, koji su realizovani od strane donatora po kategorijama gore navedene u €

Naziv kompanije sa kategorijama Kapitalne Investicije	Odobreno 9m 2014	Realizovano 9m 2014	% real. ciljeva 2014	Konačna procena
<b>1. PRISHTINA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Prikupljanje otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>2. HIDROREGJIONI-JUGOR</b>	<b>425,572</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	425,572	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	Ne K
Tretman mulja	0	0	!	Ne K
Poslovne aktivnosti	0	0	!	Ne K
<b>3. HIDRODRINI</b>	<b>8,629,664</b>	<b>17,314</b>	<b>0.20%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	1,576,194	17,314	1.10%	Ne R
Tretman otpadnih voda	7,053,470	0	0.00%	Ne R
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>4. MITROVICA</b>	<b>64,624</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Prikupljanje otpadnih voda	64,624	0	0.00%	Ne R
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>5. RADONIQI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Prikupljanje otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>6. BIFURKACIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Prikupljanje otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>7. HIDROMORAVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Prikupljanje otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman otpadnih voda	0	0	!	NeuP
Tretman mulja	0	0	!	NeuP
Poslovne aktivnosti	0	0	!	NeuP
<b>Ukupno</b>	<b>9,119,861</b>	<b>17,314</b>	<b>0.19%</b>	<b>Ne R</b>

Tabela Br. 12. Iznosi kapitalnih investicija odobrene i realizovane od strane donatora za uluge vode i otpadne vode tokom prvih devet meseci 2014

Naziv kompanije	Investicije relevantne usluge	Monetarja Jedinica	Istorijski 9m 2013	Odobren od RUVK-a 9m 2014	Realizovano od RVK 9m 2014	% Usporedna 9m2014/ 9m 2013	% real. ciljeva 9m 2014	Konačna procena
Prishtina (PR)	Voda	€	0	2,081,365	0	!	0.00%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	0	0	!	!	NeuP
	<b>Ukupno</b>	€	<b>0</b>	<b>2,081,365</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Hidroregijoni jugor (PZ)	Voda	€	210,232	86,691	235,286	111.92%	271.41%	R
	Otpadne vode	€	15,004	425,572	0	0.00%	0.00%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>225,236</b>	<b>512,263</b>	<b>235,286</b>	<b>104.46%</b>	<b>45.93%</b>	<b>Ne R</b>
Hidrodrini (PE)	Voda	€	0	165,500	49,769	!	30.07%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	8,629,664	17,314	!	0.20%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>0</b>	<b>8,795,165</b>	<b>67,083</b>	<b>!</b>	<b>0.76%</b>	<b>Ne R</b>
Mitrovica (MIT)	Voda	€	0	0	0	!	!	NeuP
	Otpadne vode	€	0	64,624	0	!	0.00%	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>0</b>	<b>64,624</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Radoniqi (GJA)	Voda	€	547,606	118,215	285,268	52.09%	241.31%	R
	Otpadne vode	€	0	0	0	!	!	Ne R
	<b>Ukupno</b>	€	<b>547,606</b>	<b>118,215</b>	<b>285,268</b>	<b>52.09%</b>	<b>241.31%</b>	<b>R</b>
Bifurkacioni (FE)	Voda	€	0	236,429	0	!	0.00%	Ne R
	Otpadne vode	€	0	0	0	!	!	NeuP
	<b>Ukupno</b>	€	<b>0</b>	<b>236,429</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>0.00%</b>	<b>Ne R</b>
Hidromorava (GJI)	Voda	€	0	0	0	!	!	NeuP
	Otpadne vode	€	0	0	0	!	!	NeuP
	<b>Ukupno</b>	€	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>!</b>	<b>!</b>	<b>NeuP</b>
Podaci sektora	Voda	€	<b>757,838</b>	<b>2,688,200</b>	<b>570,323</b>	<b>75.26%</b>	<b>21.22%</b>	<b>Ne R</b>
	Otpadne vode	€	<b>15,004</b>	<b>9,119,861</b>	<b>17,314</b>	<b>115.40%</b>	<b>0.19%</b>	<b>Ne R</b>
<b>Opšta ukupnost sektora</b>		€	<b>772,842</b>	<b>11,808,060</b>	<b>587,637</b>	<b>76.04%</b>	<b>4.98%</b>	<b>Ne R</b>

## 8.4. Grafički prikaz podataka o kapitalnim investicijama od donatora tokom prvih devet meseci 2014 godine



## 9. ZAKLJUČCI

---

Prema onome napomenuto gore, treba naglasiti da svrh izveštaja je da sensibilizuje svi zainteresovanih strana u sektoru vode o napretku ispunjenosti /neispunjenosti ciljeva postavljeni u tarifnom procesu za prvih 9 meseci 2014 godine. Kao što je poznato, ciljevi postavljeni od strane RUVK-a sa RVK, predstavljaju "Ugovorni Sporazum" u kojim RKV su dužni da ispune svoj rad jer oni naplaćuju iste primenjene tarife. Zaključci ovog izveštaja opisuju podatke sektora sa nekom specifikacijom za RKV.

### **Operativni podaci**

Što se tiče operativnih podataka na sektorskoj osnovi od strane četiri indikatora koji su bili razmatrani dva od njih su bili procenjeni pozitivno a dva negativno. Količina proizvedene vode je procenjena negativno jer količina proizvedenog je manja od odobrene količine od strane RUVK-a. I količina fakturisane vode je ispod odobrenih vrednosti i procenjena negativno dok količina gubljene vode je niža od vode količina primljene vode od regulatora i zbog toga procena je pozitivna kao i za broj potrošača gde ima prekoračenje u upoređenju sa predviđenjima regulatornih poslovnim planovima.

### **Operativni troškovi**

Pored RKV "Mitrovica" koji su uspeali da preduzmu kontrolu operativnih troškova za ovaj period, svi drugi RKV su potrošili više nego što je odobreno od strane regulatora, i svi su procenjeni kao "PN" (Prekoračeni Negativno). Istovremeno skrećemo pažnju na podizanje prosječnih plata u nekim kompanijama tokom pregledane periode u poređenju sa istim podacima 2013 godine koje smatramo da se vrši na račun drugih stavki sopstvenih troškova za kapitalne investicije.

### **Fakturisanje u novčanoj vrednosti**

Nijedna kompania nije bila u mogućnosti da realizuje iznos fakturisanja odobren za pregledni period. Pošto ni jedna kompanija nije realizovala iznos dodeljene naplate po njihovim procjenima je kao "Ne R" (nerealizovan), kao **negativna** ukupna procena.

### **Naplata u novčanoj vrednosti**

Svi RVK koji rade na Kosovu, su daleko od realizacije nivoa naplate u odnosu na ono što je odobren od strane regulatora za ovaj period. Možemo reći da je najviše angažovana u tom smislu je RKV "Radoniqi" Gjakovë/Djakovica, postizuci stopu naplate za pregledani period od 81,94%. Sve RKV treba da se više angažuju za poboljšanje nivoa naplate. ni jedna kompanija nije realizovala iznos dodeljene naplate po njihovim procjenima je kao "Ne R" (nerealizovan), kao **negativna** ukupna procena.

### **Kapitalne Investicije**

Pitanje Kapitalne investicije ostaje jedna od slabih tačaka koje treba RKV realizovati na Kosovu. Tokom ovog perioda ni jedna od RKV nije uspela da investira iznos investicije koja je odobrena od strane regulatora. RUVK se nada da ostatak ove godine, RKV mobileše se još više u cilju realizacije investicije od sopstvenih finansijskih sredstava i da bi sve neophodne zapise da li su realizovani projekti o registraciji računovodstvenih knjiga.

Podaci iz izveštaja pokazuju da iako imamo neki pozitivni indikator, kompanije i sektori su još daleko od ispunjivanja ciljeva za koje treba dodatne obaveze za njihov menadžment, koji će se pratiti i dalje.