РЕПУБЛИКАСЕВЕРНА МАКЕДОНИЈА
REPUBLIKA E MAQEDONISËSË VERIUT
СОВЕТ НА ОПШТИНА СТРУГА
KËSHILLI I KOMUNËS SË STRUGËS

ПЛОШТАД "МАЈКА ТЕРЕЗА" Б.Б., 6330 СТРУГА / SHESHI "NËNË TEREZA" P.N.,6330 STRUGË / Тел./Tel. +389 46 781 335, 781 223, 782 015, Факс/Faks 781 434
web: struga.gov.mk,
e-mail: kryetari@struga.gov.mk,
info@struga.gov.mk

ПРЕДЛОГ
PROPOZIM

Врз основа на член 36 став 1 точка 6 и член 62 став 1 од Законот за локалната самоуправа („Службен весник на Република Македонија" бр.5/02 и „Службен весник на Република Северна Македонија" бр.202/24), член 88 став 2 од Статутот на општина Струга („Службен гласник на општина Струга" бр.2/18, 10/19, 22/19, 11/20, 12/22 и 14/22) и член 136 став 2 од Деловникот на Советот на Општина Струга („Службен гласник на општина Струга" бр.4/18), расправајќи по Одлуката за донесување финансиски план на ЈП „Водовод и канализација" Струга за, бр.02-776/8 од 04.12.2024 година, донесена од управниот одбор на ЈП „Водовод и канализација" - Струга, Советот на Општина Струга на _____ седница одржана на __.__.2024 година, донесе

О Д Л У К А
за давање согласност на Одлуката задонесување финансиски план на ЈП „Водовод и канализација" Струга

Член 1

Советот на Општина Струга дава согласност на Одлуката за донесување финансиски планна ЈП „Водовод и канализација" Струга за 2025 година, бр. 02-776/8 од 04.12.2024 година, донесена од управниот одборна ЈП „Водовод и канализација" - Струга.

Член 2

Одлуката да се достави до ЈП „Водовод и канализација" -Струга.

Член 3

Оваа одлука влегува во сила со денот на објавувањето во „Службен гласник на општината Струга".

Në bazë të nenit 36 paragrafi 1 pika 6 dhe nenin 62 paragrafi 1 të Ligjit për vetëqeverisje lokale ("Gazeta zyrtare e Republikës së Maqedonisë" nr. 5/02 dhe "Gazeta zyrtare e Republikës së Maqedonisë së Veriut" nr. 202 /24), neni 88 paragrafi 2 i Statutit të Komunës së Strugës ("Gazeta Zyrtare e Komunës së Strugës" nr. 2/18, 10/19, 22/19, 11/20, 22/12 dhe 14/22) dhe nenit 136 paragrafi 2 i Rregullores së Punës së Këshillit të Komunës së Strugës ("Gazeta Zyrtare e Komunës së Strugës" nr. 4/18), duke diskutuar sipas Vendimit për miratimin e planit financiar të NP "Ujësjellës dhe Kanalizim" Strugë me nr.02-776/8, datë 04.12.2024, të miratuar nga Këshilli drejtues NP "Ujësjellës dhe Kanalizim" - Strugë, Këshilli i Komunës së Strugës në seancën _____ të mbajtur më __.__.2024, miratoi

V E N D I M
Për miratimi i Vendimit për miratimin e planit financiar të NP "Ujësjellës Kanalizime" – Strugë.

Neni 1

Këshilli i Komunës së Strugës jep pëlqim për Vendimin për miratimin e planit financiar NP "Ujësjellës dhe Kanalizim" - Strugë për vitin 2025, nr. 02-776/8 të datës 04.12.2024, të miratuar nga Këshillit drejtues i NP "Ujësjellës dhe Kanalizim" - Strugë.

Neni 2

Vendimi për dorëzimin e NP "Ujësjellës dhe Kanalizim" – Strugë.

Neni 3

Ky vendim hyn në fuqi ditën e botimit në "Informatorin zyrtare të Komunës së Strugës".

СОВЕТ НА ОПШТИНА СТРУГА
Претседател,
Арбереша Влаши

KËSHILLI I KOMUNËS SË STRUGËS
Kryetar,
Arbëresha Vlashi

_____

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА

СТРУГА

ФИНАНСИСКИ ПЛАН

ЗА 2025 ГОДИНА

СТРУГА,

Декември, 2024 година

В О В Е Д

ЈП Водовод и канализација Струга својот финансиски план го заснова врз следните параметри:

- Аналитички приход на остварените резултати во деветмесечниот период од тековната година, притоа вршејќи споредба со резултатите кои биле остварени за соодветниот период од минатата година. Остатокот од тековната година е исто така предмет на процена врз основа на реални и очекувани резултати.
- Примена на економските принципи на работењето како економичност, продуктивност и рентабилност.

I. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ НА ЈАВНОТО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА – СТРУГА ЗА 2025 ГОДИНА

Во 2025 година предвидено е претпријатието да оствари **вкупни приходи** во износ од **123.983 илјади денари,** и тоа**:**

ПРИХОДИ	План 2024 одобрен	Остварено 30.09.2024 година	Предвидено за 2024 година	План 2025 година	Според-бена анализа %(4/2)
1	2	3	4	5	6
I ВКУПНО ПРИХОДИ	**121,733**	**97,256**	**148,246**	**123,983**	**117**
I.1.1 Приходи од продажба	91,475	82,504	127,278	102,571	**139**
I.1.2 Приходи од услуги	22,957	8,431	12,462	14,309	**54**
I.1.2 Останати приходи	7,301	6,321	8,505	7,103	**97**

Табела бр.1 Сумарен преглед на остварени и предвидени приходи во 000 денари

Приходите од работењето од ЈП Водовод и канализација Струга од делот продажба се остваруваат од наплата на издадени фактури кон правни и физички лица за снабдување со вода за пиење и одведување на отпадни води согласно пресметаната потрошена количина вода.

Планираните приходи за 2025 година ги опфаќаат со Закон пропишаните извори на финансирање за вршење на основната дејност на претпријатието утврдени согласно Законот за води:

- Услуги од водоснабдување и канализација;
- Хидроградба;
- Услуги во кои спаѓаат водоводни, канализациони приклучоци на домаќинствата и индустријата во Општина Струга.

Висината на средствата од точка I се утврдува со Одлука на Регулаторна комисија за енергетика и водни услуги и Одлука на Управниот одбор на ЈП Водовод и канализација Струга и на Совет на Општина Струга.

Од прикажаниот приказ на остварените и планираните приходи може да се согледа следната распределба:

Ред бр.	ВИД ПРИХОД	ПЛАН 2024	ОСТВАРЕНО 30.09.2024	ПРЕДВИДЕНО 2024 година	ПЛАН 2025 година	Структурна анализа за 2025 година	Споредбена анализа (6/5)	Споредбена анализа (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Приходи од продажба**	**91,475**	**82,504**	**127,279**	**102,571**	**82,73%**	**80,59**	**139%**
1.1	Приходи од домаќинства	81.400	56,335	90,623	90,567	73,05%	99,94%	111%
1.2	Приходи од индустрија	10.075	26,169	36,656	12,004	9,68%	32,74%	363%
2	**Приходи од услуги**	**22,957**	**8,431**	**12,462**	**14,309**	**11,55%**	**115%**	**54.2%**
2,1	Приходи од хидрограбда,услуги од вод,-канализација	22.957	8,431	12,462	14,309	11,55%	**115%**	**54.2%**
3	**Останати приходи**	**7.301**	**6,321**	**8,505**	**7,103**	**5,73%**	**83,51%**	**116%**
3.1	Приходи од амортизација на донации	2.201	1,321	3,210	3,540	2,86%	110%	146%
3.2	Приходи од камати							
3.3	Останати приходи од работењето	5.100	5,000	5,295	3,563	2,87%	67,28%	104%
	ВКУПНО (1+2+3)	**121.733**	**97,256**	**148,246**	**123,983**	**100%**	**83,63%**	**122%**

Табела бр.2 Распределба на остварените и предвидените приходи во 000 денари

Од погоре прикажаниот преглед на приходите, може да се заклучи дека:

ПРИХОДИТЕ ОД ПРОДАЖБА учествуваат со **85.86%** во вкупните приходи во тековната година, додека нивното учество за следната година изнесува **82.73**% во вкупните приходи.
ПРИХОДИ ОД УСЛУГИ учествуваат со **8,41%** во вкупните приходи во тековната година, додека нивното учество за следната година изнесува **11,55%** во вкупните приходи.

Проектираните приходи за следната година се во износ од **123,983 илјади денари**, што претставува пораст од **1,8%** во споредба со предвиденото за тековната година и тоа се должи во најголем дел на Одлуката за утврдување на тарифа за прочистување на отпадни води на ЈП Водовод и канализација Струга , **бр. 08-369/23**, донесена од Регулаторна комисија за енергетика и водни услуги, а објавена во Службен весник на Р.С. Македонија бр. **6/24 од 10.01.2024** година, со која претпријатието во 2025 година ќе остварува повисоки приходи по метар кубен потрошена вода во однос со тековната 2024 година.
Аналогно на тоа, оваа одлука ќе предизвика и соодветно зголемување во приходите, што е детално разграничено во Табела бр.3 и Табела бр.4.

	Тарифа за снабдување со вода		Промена (%)
Тип потрошувач	**2024**	**2025**	
1	2	3	4
Домаќинства	38,50 ден/м^3	40,50 ден/м^3	
Индустрија	70,00 ден/м^3	72,00 ден/м^3	

Табела бр.3 Утврдена тарифа за 2022 и 2023 година и споредбена анализа.

	Тарифа за одведување на отпадни води		%
Тип потрошувач	**2024**	**2025**	
1	2	3	4
Домаќинства	15,70 ден/м^3	16,50 ден/м^3	

Индустрија	29,70 ден/м^3	31,00 ден/м^3	

Табела бр.4 Предвидени приходи од услуги во 000 денари со тековна и нова тарифа

II. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ НА ЈАВНОТО ПРЕТПРИЈАТИЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА - СТРУГА

Ред бр.	НАЗИВ	ПЛАН 2024	ОСТВА-РЕНО 30.09.2024	ПРЕДВИ-ДЕНО 2024 година	ПЛАН 2025 година	Струк-турна анализа за 2025	Според-бена анализа (6/5)	Според-бена анализа (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Трошоци за материјали**	**4.574**	**3.272**	**12.378**	**1,719**	**1,47**	**114**	**210**
2	**Трошоци за електрична енергија**	**31.471**	**22.467**	**82.190**	**31,704**	**26,34**	**114**	**261**
3	**Трошоци за резервни делови и ситен инвентар**	**1.698**	**1.232**	**4.456**	**4,775**	**3,98**	**114**	**262**
4	**Услуги за тековно одржување**	**974**	**905**	**974**	**994**	**0,74**	**194**	**100**
5	**Други услуги (5.1 + 5.2 + 5.3 + 5.4 + 5.5 + 5.6)**	**4.427**	**5.496**	**5.384**	**4,516**	**3,75**	**99**	**122**
5.1	Трошоци за поштенски, телефонски и интернет услуги	686	852	840	1200	1,02	99	122
5.2	Надворешни услуги за изработка на добра и услуги	575	726	700	500	0,42	100	121
5.3	Трошоци за наем - кирија	1.416	1.796	1730	1,800	1,54	99	123
5.4	Комунални услуги	120	153	145	150	0,13	100	120
5.5	Трошоци за реклама, пропаганда		0					
5.6	Останати услуги	1.630	1969	1.969	866	0,74	100	121
6	**Останати оперативни трошоци (6.1 + 6.2 + 6.3 + 6.4 + 6.5 + 6.6 + 6.7)**	**2.192**	**6207**	**9.124**	**2,200**	**1,88**	**95**	**416**
6.1	Дневници за службени патувања	40	111	165	120	0,10	95	412
6.2	Трошоци за надом. на членови на УО И НО	120	322	500	150	0,13	96	417
6.3	Трошоци за репрезентација	51	153	230	100	0,09	96	451
6.4	Трошоци за осигурување							
6.5	Трошоци за банк. усл. и пл. промет	83	255	375	400	0,34	96	452
6.6	Даноци кои не зависат од резултатот, членарини и др. давачки							
6.7	Останати трошоци на работењето	1.898	5.366	7.854	1,430	1,22	95	413
7	**Бруто плати**	**63.869**	**51.579**	**74.417**	**69,500**	**57,76**	**93**	**116**
8	**Амортизација**	**4.708**	**2.984**	**7.272**	**4,916**	**4,1**	**112**	**154**
	ВКУПНО (1+2+3+4+5+6+7+8)	**113.913**	**94.142**	**196.195**	**120,324**	**100**	**112**	**172**

ЗА 2025 ГОДИНА

Табела бр.5 Остварени и планирани расходи во 000 денари за 2024 и 2025 година

Проектираните расходи за 2025 година изнесуваат **120,324,000 денари** со тоа што доминантното учество припаѓа на трошоците за електрична енергија (31,704.000 ден.), потоа следуваат бруто платите (69,500.000 ден.), трошоците за амортизација (4,916.000 ден.)

ТРОШОЦИТЕ ЗА ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА учествуваат со **26,34%** во вкупните расходи во тековната година, додека нивното учество за 2024 година изнесува **41.89%** во вкупните расходи.

БРУТО ПЛАТИТЕ учествуваат со **57,76%** во вкупните расходи во тековната година, додека нивното учество за следната година изнесува **37.93%** во вкупните расходи.

ТРОШОЦИТЕ ЗА АМОРТИЗАЦИЈА учествуваат со 4**,10%** во вкупните расходи во тековната година, додека нивното учество за следната година изнесува **3.70%** во вкупните расходи.

Најзначајните расходни ставки прикажани во поекстензивна форма се следните:

- *Трошоци за материјали, електрична енергија, резервни делови.* Овие трошоци се однесуваат за набавки на потрошен материјал за принтери и копири, средства за хигиена, фотокопирна хартија, ХТЗ опрема за вработените, набавка на резервни делови за службените возила, други трошоци за канцелариски материјали и трошоци за електрична енергија.
  Трошоците за електрична енергија за 2024 година ја имаат доминантната улога во вкупните планирани расходи. Тоа се должи на фактот што претпријатието поради висината на приходите на годишно ниво од една страна, како и вкупниот број на вработени од друга страна, од месец јули 2021 година премина во повисока категорија потрошувачи за која универзалниот снабдувач наплаќа неколкукратно повисока цена по kWh.
  Дополнителен фактор чие влијание е клучно за високиот износ на трошоци за електрична енергија за 2024 година е енергетската криза во државата и светот, чиј ефект се забележа и во работењето на претпријатијето, како претпријатие чија дејност е тесно поврзана со потрошувачка на електрична енергија поради постојаното користење на пумпите за ицпумпање на водата.

- *Трошоци за тековно одржување.* Во оваа ставка влегуваат извршените услуги од страна на правни лица со кои е склучен договор за јавна набавка, од типот на услуги за сервисирање на пумпите, одржување на софтверот итн.
- *Останати трошоци на работењето* – Во оваа ставка се евидентираат трошоци за адвокатски и нотарски услуги, трошоци за судски постапки, трошоци за настанати штети, трошоци за извршители итн.

Согласно планот за вработување за 2025 година, предвидени се вкупно **12 нови вработувања**, што претставува главна причина за порастот во трошоците за бруто плати за наредната година заедно со трошоците кои ќе настанат како резултат на продолжувањето на договорите на определено работно време за кои е се очекуба одобрение од Министерство за Информатично опсхтестви и администрација за 2025 година. Дополнително, со Планот се предвидени а сето ова е надополнето со фактот дека постои можност за усогласување на платите на вработените, што ќе го доведе претпријатието во позиција да ги зголеми трошоците за бруто плати со цел да ги задоволи законските норми.

Согласно на тоа, предвидените трошоци за бруто плати за 2024 година ќе бележат пораст од **9%** во споредба со трошоците за бруто плати направени во тековната година.

Табелата бр.6 дава приказ на исплатените бруто плати за 2024 година, како и за проектираните бруто плати за 2025 година, изработени во согласност со Планот за вработување на ЈП „ Водовод и канализација -Струга “ за 2025 година.

Месец	Бруто плати за 2024 година	Предвидени бруто плати 2025 година	Споредбена анализа (3/2)	Забелешка
1	2	3	4	5
01	5.684.329	5.750.000	110%	- 12 нови вработувања - Продолжување на договорите на определено работно време -10 вработени пензиионират
02	5.606.256	5,750,000	111%	-
03	5.657.777	5,800,000	110%	-
04	5.695.859	5,800,000	109%	-
05	5.709.428	5,800,000	109%	-
06	5.663.240	5,800,000	110%	-
07	5.667.471	5,800,000	110%	-
08	5.852.603	5,800,000	107%	-
09	6.041.656	5,800,000	103%	-
10	5.838.813	5,800,000	107%	-
11	5.750.000	5,800,000	108%	-
12	5.750.000	5,800,000	108%	-
ВКУПНО	**68.917.432**	**69,500,000**	**109%**	-

Табела бр.6 БП за тековна и наредна година во апсолутен износ во согласност со План за вработување за 2025 година

ЗАКЛУЧОК

Засновајќи се врз спроведена сеопфатна анализа базирана на реалната ситуација, за 2025 година се очекува вкупните остварени приходи на ЈП „Водовод и канализација -Струга“ да изнесуваат **123,983.000** денари што претставува зголемување од 1,8% во споредба со предвидените приходи за 2024 година. Приходите од продажба како носечка ставка на вкупните приходи се очекува да изнесуваат **90,567.000** денари во следната година, што е за 11,2% повеќе отколку во тековната година.

На расходната страна, вкупните расходи за 2025 година се очекува да изнесуваат **120,324,000** денари, што претставува намалување од 5,66% во споредба со тековната година. Како најзначајни ставки кои учествуваат со најголем процент во вкупните расходи се издвојуваат трошоците за електрична енергија (31,704.000 ден.), трошоците за бруто плати (69,500,000 ден.) и трошоците за амортизација (4,916.000 ден).

Земајќи ги предвид горенаведените прегледи и анализи, на крајот на 2025 година се очекува претпријатието да оствари позитивен финансиски резултат од работењето во износ од **3,659.000** денари.

Изработил:
- Блерина Каба

Директор
- Дашмир Насуфи

Translated from Macedonian to Albanian - www.onlinedoctranslator.com

NDËRMARRJA PUBLIKE UJËSJELLËS DHE KANALIZIM

STRUGË

UKS-BKC

PLANI FINANCIAR

PËR VITIN 2025

STRUGË,

dhjetor, 2024

H Y R J E

NP Ujësjellës dhe Kanalizim Strugë e mbështet planin e saj financiar në këto parametra:

- Analitike në ecurinë e rezultateve të arritura në nëntëmujorin e këtij viti, duke bërë një krahasim me rezultatet e arritura për periudhën e njëjtë të vitit të kaluar. Pjesa tjetër e vitit aktual është gjithashtu subjekt i vlerësimit bazuar në rezultatet aktuale dhe të pritshme.

- Zbatimi i parimeve ekonomike të funksionimit si ekonomia, produktiviteti dhe rentabiliteti.

I. TE ARDHURAT E PLANIFIKUARA TE NDERMARRJES PUBLIKE UJËSJELLËS DHE KANALIZIME - STRUGE PER VITIN 2025

Në vitin 2025, ndërmarrja pritet të arrijë të ardhura totale në shumën prej **123,983 mijë denarë,**dhe se:

TË ARDHURAT	Plani 2024 i miratuar	E arritur më 30.09.2024	Planifikuar për vitin 2024	Plani 2025	analiza krahasuese%(4/2)
1	2	3	4	5	6
ITË ARDHURA TOTALE	**121,733**	**97256**	**148,246**	**123,983**	**117**
I.1.1 Të ardhurat nga shitjet	91,475	82.504	127278	102,571	**139**
I.1.2 Të ardhurat nga shërbimi	22,957	8,431	12,462	14,309	**54**
I.1.2 Të ardhura të tjera	7301	6321	8505	7103	**97**

Tabela nr. 1 Pasqyrë përmbledhëse e të hyrave të realizuara dhe të parashikuara në 000 MKD

Të ardhurat nga funksionimi i NP Ujësjellës dhe Kanalizim Strugë nga pjesa e shitjes realizohet nga arkëtimi i faturave të lëshuara personave juridikë dhe fizikë për furnizimin me ujë të pijshëm dhe largimin e ujërave të zeza sipas sasisë së llogaritur të ujit të konsumuar.

Të ardhurat e planifikuara për vitin 2025 përfshijnë burimet e financimit të përcaktuara me ligj për kryerjen e veprimtarisë bazë të ndërmarrjes të përcaktuara me pëlqim me Ligjin për Ujërat:

- Shërbimet e furnizimit me ujë dhe kanalizimeve;
- Konstruksion hidraulik;
- Shërbimet që përfshijnë furnizimin me ujë, lidhjet e kanalizimit për amvisëri dhe industri në Komunën e Strugës.

Shuma e mjeteve nga pika I është përcaktuar me vendim të Komisionit Rregullativ për Energji dhe Shërbime të Ujit dhe me Vendim të Këshillit Drejtues të NP Ujësjellës dhe Kanalizim Strugë dhe Këshillit të Komunës së Strugës.

Nga treguesit e shfaqur e të hyrave të realizuara dhe të planifikuara mund të shihet shpërndarja e mëposhtme:

Rreshti nr.	LLOJI I TË ARDHURAVE	PLANI 2024	E ARRITUR 30.09.2024	PARASHIKIMI viti 2024	PLANI 2025	Analiza strukturore për vitin 2025	Analiza krahasuese (6/5)	Analiza krahasuese (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Të ardhurat nga shitjet**	**91,475**	**82.504**	**127,279**	**102,571**	**82.73%**	**80,59**	**139%**
1.1	Të ardhurat e amviësrive	81,400	56,335	90623	90,567	73.05%	99,94%	111%
1.2	Të ardhura nga industria	10,075	26,169	36656	12,004	9,68%	32.74%	363%
2	**Të ardhurat nga shërbimet**	**22,957**	**8,431**	**12,462**	**14,309**	**11.55%**	**115%**	**54.2%**
2.1	Të ardhura nga ndërtimi i hidrocentraleve, shërbimet nga uji, kanalizimi	22,957	8,431	12,462	14,309	11.55%	**115%**	**54.2%**
3	**Të ardhura të tjera**	**7301**	**6321**	**8505**	**7103**	**5.73%**	**83.51%**	**116%**
3.1	Të ardhura nga amortizimi i donacioneve	2.201	1,321	3210	3540	2.86%	110%	146%
3.2	Të ardhurat nga interesi							
3.3	Të ardhura të tjera nga punimet	5100	5000	5295	3,563	2.87%	67.28%	104%
	TOTALI (1+2+3)	**121,733**	**97256**	**148,246**	**123,983**	**100%**	**83.63%**	**122%**

Tabela nr. 2 Shpërndarja e të hyrave të realizuara dhe të parashikuara në 000 denarë

Nga pasqyra e të ardhurave të paraqitura më sipër, mund të konkludohet se:

TË ARDHURAT NGA SHITJET marrin pjesë me 85.86% në totalin e të hyrave në vitin aktual, ndërsa pjesëmarrja e tyre për vitin e ardhshëm është 82.73% në totalin e të hyrave.
TË ARDHURA NGA SHËRBIMET marrin pjesë me 8.41% në totalin e të hyrave në vitin aktual, ndërsa pjesëmarrja e tyre për vitin e ardhshëm është 11.55% në totalin e të hyrave.

Të hyrat e parashikuara për vitin e ardhshëm janë 123,983 mijë denarë, që paraqet rritje prej 1,8% në krahasim me parashikimin për vitin aktual, dhe kjo në masë të madhe vjen si pasojë e Vendimit për përcaktimin e tarifës për trajtimin e ujërave të zeza i NP Ujësjellës dhe kanalizim Strugë, nr. 08-369/23, i miratuar nga Komisioni Rregullativ për Energji dhe Shërbime të Ujit, i publikuar në Gazetën Zyrtare të R. Maqedonia e V. nr. 6/24, datë 10.01.2024, me të cilin ndërmarrja do të arrijë të hyra më të larta për metër kub ujë të konsumuar në vitin 2025 krahasuar me vitin aktual 2024. Në mënyrë të ngjashme, ky vendim do të shkaktojë një rritje përkatëse të të ardhurave, e cila është e detajuar në tabelën nr.3 dhe tabelën nr.4.

Tabela nr. 3 Tarifa e përcaktuar për vitin 2022 dhe 2023 dhe analiza krahasuese.

	Tarifa për furnizimin me ujë		Ndryshimi (%)
Lloji i konsumatorit	**2024**	**2025**	
1	2	3	4
Amvisëri	38,50 den/m3	40,50 den/m3	
Industria	70.00 den/m3	72,00 den/m3	
	Tarifa për largimin e ujërave të zeza		%
Lloji i konsumatorit	**2024**	**2025**	
1	2	3	4
Amvisëri	15.70ditë/m3	16,50 den/m3	
Industria	29.70ditë/m3	31,00 den/m3	

Tabela nr. 4 Të hyrat e parashikuara nga shërbimet në 000 denarë me tarifë aktuale dhe të re

II. SHPENZIMET E PLANIFIKUAR TË NDERMARRJES PUBLIKE UJËSJELLËS DHE KANALIZIME - STRUGË

nr. Rend.	EMRI	PLANI 2024	E ARRUTIR 30.09.2024	PARASHIKIMI viti 2024	PLANI 2025	Analiza strukturore për vitin 2025	Analiza krahasues e (6/5)	Analiza krahasuese (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Shpenzimet e materialeve**	**4574**	**3272**	**12,378**	**1719**	**1.47**	**114**	**210**
2	**Shpenzimet e energjisë elektrike**	**31,471**	**22,467**	**82,190**	**31704**	**27,11**	**114**	**261**
3	**Shpenzimet e pjesëve të këmbimit dhe inventarit të vogël**	**1698**	**1232**	**4456**	**4775**	**4.08**	**114**	**262**
4	**Shërbimet e mirëmbajtjes së vazhdueshme**	**974**	**905**	**974**	**994**	**0,85**	**194**	**100**
5	**Shërbime të tjera (5.1 + 5.2 + 5.3 + 5.4 + 5.5 + 5.6)**	**4427**	**5496**	**5,384**	**4516**	**3.99**	**99**	**122**
5.1	Shpenzime për shërbimet postare, telefonike dhe interneti	686	852	840	1200	1.02	99	122
5.2	Shërbime të jashtme për prodhimin e mallrave dhe shërbimeve	575	726	700	500	0.42	100	121
5.3	Shpenzimet e qirasë - qiraja	1,416	1796	1730	1800	1.54	99	123
5.4	Shërbimet komunale	120	153	145	150	0.13	100	120
5.5	Shpenzime për reklama, propagandë		0					
5.6	Shërbime të tjera	1630	1969	1969	866	0.74	100	121
6	**Shpenzimet e tjera operative (6.1 + 6.2 + 6.3 + 6.4 + 6.5 + 6.6 + 6.7)**	**2192**	**6207**	**9,124**	**2200**	**1.88**	**95**	**416**
6.1	Mëditje për udhëtime zyrtare	40	111	165	120	0.10	95	412
6.2	Shpenzimet për pagesë të anëtarëve të KD dhe KM	120	322	500	150	0.13	96	417
6.3	Shpenzimet e përfaqësimit	51	153	230	100	0.09	96	451
6.4	Shpenzimet e sigurimit							
6.5	Shpenzime për shërb. Bankare dhe fitimi i pag.	83	255	375	400	0.34	96	452
6.6	Taksat që nuk varen nga rezultati, anëtarësimi dhe tarifa të tjera							
6.7	Shpenzime të tjera operative	1898	5,366	7854	1430	1.22	95	413
7	**Pagat bruto**	**63,869**	**51,579**	**74,417**	**66,128**	**56,54**	**110**	**116**
8	**Amortizimi**	**4708**	**2984**	**7272**	**4916**	**4.2**	**112**	**154**
	TOTALI (1+2+3+4+5+6+7+8)	**113,913**	**94,142**	**196,195**	**116,952**	**100**	**112**	**172**

PËR VITIN 2025

Tabela nr. 5 Shpenzimet e realizuara dhe të planifikuara në 000 denarë për vitin 2024 dhe 2025

Shpenzimet e parashikuara për vitin 2025 arrijnë në 116.952.000 denarë, me peshë dominuese shpenzimet e energjisë elektrike (31.704.000 DMK), pasuar nga pagat bruto (66.128.000 DMK), shpenzimet e amortizimit (4.916.000 DMK).

SHPENZIMET E ENERGJISË ELEKTRIKE marrin pjesë me 27.11% në totalin e shpenzimeve në vitin aktual, ndërsa pjesëmarrja e tyre për vitin 2024 është 41.89% në totalin e shpenzimeve.

PAGAT BRUTO marrin pjesë me 56,54% në totalin e shpenzimeve në vitin aktual, ndërsa pjesëmarrja e tyre për vitin e ardhshëm është 37,93% në totalin e shpenzimeve.

SHPENZIMET E AMORTIZIMIT marrin pjesë me 4,20% në totalin e shpenzimeve në vitin aktual, ndërsa pjesëmarrja e tyre për vitin e ardhshëm është 3,70% në totalin e shpenzimeve.

Shepzimet më të rëndësishme të paraqitura në një formë më të gjerë janë si më poshtë:

- *Shpenzimet e materialeve, energjisë elektrike, pjesëve të këmbimit.* Këto shpenzime i referohen blerjeve të materialeve harxhuese për printera dhe fotokopjues, produkte higjienike, letër fotokopjuese, pajisje HTZ për punonjësit, blerje pjesë këmbimi për automjete zyrtare, shpenzime të tjera për furnizime zyre dhe shpenzime të energjisë elektrike.
  Shpenzimet e energjisë elektrike për vitin 2024 kanë rol dominues në totalin e shpenzimeve të planifikuara. Kjo për faktin se ndërmarrja, për shkak të sasisë së të ardhurave vjetore nga njëra anë, si dhe numrit të përgjithshëm të punonjësve nga ana tjetër, nga muaji korrik 2021 kaloi në një kategori më të lartë të konsumatorëve për të cilët furnizuesi universal ngarkon një çmim disa herë më të lartë për kWh.
  Një faktor shtesë, ndikimi i të cilit është kyç në sasinë e lartë të shpenzimeve të energjisë elektrike për vitin 2024 është kriza energjetike në vend dhe në botë, efekti i së cilës është vërejtur edhe në funksionimin e ndërmarrjes, si një ndërmarrje, veprimtaria e së cilës është e lidhur ngushtë me konsumin e energjisë elektrike për shkak të përdorimit të vazhdueshëm në pompat e ujit.

- *Shpenzimet e mirëmbajtjes së vazhdueshme.*Në këtë zë përfshihen shërbimet e ofruara nga personat juridikë me të cilët është lidhur kontrata e furnzimit publik, si servisimi i pompës, mirëmbajtja e softuerit etj.
- *Shpenzime të tjera operative*– Në këto shpenzime regjistrohen shpenzimet për shërbimet e avokatit dhe noterit, shpenzimet për procedurë gjyqësore, shpenzimet për dëmet e shkaktuara, shpenzimet për përmbaruesit etj.

Sipas planit të punësimit për vitin 2025, parashikohen gjithsej 12 (tre) punësime të reja, që është arsyeja kryesore e rritjes së shpenzimeve të pagave bruto për vitin në vijim bashkë me shpenzimet që do të lindin si rezultat i zgjatjes së kontratave me kohë të caktuar për të cilat pritet miratimi nga Ministria e Shoqërisë së Informacionit dhe Administratës për vitin 2025. Po ashtu, Plani parasheh dhe e gjithë kjo plotësohet me faktin se ekziston mundësia e harmonizimit të pagave të punëtorëve, gjë që do ta sjellë ndërmarrjen në gjendje të rrisë shpenzimet e pagave bruto për të përmbushur normat ligjore.

Rrjedhimisht, shpenzimet e parashikuara të pagave bruto për vitin 2024 do të kenë një rritje prej 9% krahasuar me shpenzimet bruto të pagave të bëra në vitin aktual.

Në tabelën nr. 6 janë paraqitur pagat bruto të paguara për vitin 2024, si dhe pagat e parashikuara bruto për vitin 2025, të bëra në përputhje me Planin e Punësimit të NP "Ujësjells dhe Kanalizim – Strugë" për vitin 2025.

Muaj	Pagat bruto për vitin 2024	Pagat bruto të parashikuar për v. 2025	Analiza krahasuese (3/2)	Shënim
1	2	3	4	5
01	5,684,329	6 250 000	110%	- 12 punësime të reja - Zgjatja e kontratave me afat të caktuar
02	5,606,256	6 250 000	111%	-
03	5,657,777	6 250 000	110%	-
04	5,695,859	6 250 000	109%	-
05	5,709,428	6 250 000	109%	-
06	5,663,240	6 250 000	110%	-
07	5,667,471	6 250 000	110%	-
08	5,852,603	6 250 000	107%	-
09	6,041,656	6 250 000	103%	-
10	5,838,813	6 250 000	107%	-
11	5 750 000	6 250 000	108%	-
12	5 750 000	6 250 000	108%	-
TOTALI	**68,917,432**	**75 000 000**	**109%**	-

Tabela nr. 6 BP për vitin aktual dhe vitin e ardhshëm në shumë absolute në përputhje me planin e punësimit për vitin 2025

PËRFUNDIM

Bazuar në një analizë gjithëpërfshirëse të bazuar në gjendjen reale, për vitin 2025 pritet që të hyrat totale të realizuara të NP "Ujësjellës dhe Kanalizim - Strugë" të arrijnë në **123,983,000**denarë, që paraqet rritje prej 1,8% krahasuar me të hyrat e parapara për vitin 2024. Të ardhurat nga shitjet si mjeti kryesor i të ardhurave totale pritet të arrijnë në **90 567 000**denarë në vitin e ardhshëm, që është 11,2% më shumë se në vitin aktual.

Nga ana e shpenzimeve, totali i shpenzimeve për vitin 2025 pritet të arrijë në **116,952,000** denarë, që paraqet rënie prej 5,66% në krahasim me vitin aktual. Si mjeti më domethënës që merr pjesë me përqindjen më të lartë në shpenzimet e përgjithshme, veçohen shpenzimet e energjisë elektrike (31.704.000 den.), shpenzimet e pagave bruto (66.128.000 den.) dhe shpenzimet e amortizimiz (4.916.000 den.).

Duke marrë parasysh shqyrtimet dhe analizat e mësipërme, në fund të vitit 2025, ndërmarrja pritet të arrijë rezultat pozitiv financiar nga punimet në vlerë prej 7.031.000 denarë.

Punoi:
- Blerina Kaba

Drejtori
- Dashmir Nasufi

ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА - СТРУГА
NP UJËSJELLËS DHE KANALIZIM - STRUGË
Бр.Nr. 02 – 776/8
04 – 12 – 2024 г.v.
СТРУГА - STRUGË

Врз основа на член 23 од Статутот на ЈП Водовод и Канализација Струга и во согласност со член 19 од Законот за Јавните претпријатија (Службен весник на РМ бр. 38/96, 6/2002, 40/2003, 49/2006, 22/2007, 83/2009, 97/10, 6/12, 119/13, 41/14, 138/14, 25/15, 61/15 и 39/16) , Управниот одбор на претрпијатијето на седницата одржана на ден 04.12.2024 год, , ја донесе следната :

ОДЛУКА

За донесување Финансиски план на ЈП ,,Водовод и Канализација,, Струга

Член 1

Се донесува Финансиски план на ЈП Водовод и Канализација Струга за 2025 год .

Член 2

Ова Одлука влегува во сила со денот на донесувањето а ќе се применува од 01.01.2025 година .

Д- но до :

- Совет на Општина Струга
- Архива на ЈП Водовод и Канализација Струга

Управен одбор
Зм.Претседател
Енис Домазети

ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА • СТРУГА • STRUGË • NP UJËSJELLËS DHE KANALIZIM