

ЈП ХС „ЗЛЕТОВИЦА“

01-359/1
27.04.2018
ПРОБИШТИП

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО
И
ГОДИШНА СМЕТКА
НА
ЈП ХС "ЗЛЕТОВИЦА" ПРОБИШТИП
ЗА 2017 ГОДИНА

Пробиштип, Април/2018

Содржина :

1. Вовед
2. Реализација на Годишната инвестициона програма за 2017 година
 - 2.1 Реализирани извори на средства
 - 2.2 Рализирани активности
 - 2.2.1 Активности кои се финансираат со домашни средства
 - 2.2.2 Активности кои се финансираат со кредитни средства
 - 2.2.3 Активности кои се финансираат со грантови средства
3. Годишна сметка на ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип за 2017 година
 - 3.1 Приходи
 - 3.2 Расходи
 - 3.3 Резултат од работењето
 - 3.4 Данок на добивка
 - 3.5 Средства и обврски
4. Извештај за општо-кадровски и нормативно-правни работи во 2017 година

1. Вовед

Јавното претпријатие за извршување на водостопански дејности Хидросистем "Злетовица" со седиште во Пробиштип е формирано со Одлука на Управниот одбор на ЈП "Студенчица и Злетовица" бр.0201-267 од 14.05.2001 год. и Согласноста на Владата на Р. Македонија бр.23-3213/1 од 12.06.2001 година.

Основна цел на ЈП ХС "Злетовица"-Пробиштип е да ја отпочне и реализира изградбата на повеќенаменскиот проект ХС "Злетовица" со што ќе се обезбеди:

1. Вода за пиење на над 100.000 жители во општините Пробиштип, Штип, Свети Николе, Кратово, Лозово и Карбинци, Фаза I - водоснабдување
2. Наводнување на 4.500 ха земјоделска обработлива површина, Фаза II - наводнување
3. Обезбедување на околу 49,50 GWh хидроелектрична енергија преку повеќе хидроцентрали, Фаза III - енергетика.

Фаза I - водоснабдување од повеќенаменскиот проект ХС "Злетовица" е завршена и е ставена во функција, така што сировата вода се испорачува до општините Пробиштип и Свети Николе, а во идниот период се очекува да се отпочне со испорака на сировата вода до општините Штип, Карбинци и Лозово.

Фаза I - водоснабдување се финансираше од кредитот добиен од Јапонската банка за меѓународна соработка, во износ од 9.689.000.000 јени, што претставува 75% од потребните средства за изградба. Останатите 25% ги обезбеди Владата на Република Македонија за активностите поврзани со проектот кои не можат да се финансираат од заемот како што се општи административни трошоци, даноци, царини, експропријација на земјиште или друг недвижен имот и други индиректни ставки.

Реализација на Фаза 2 и Фаза 3 од ХС "Злетовица" не е започната а во моментот за нив се изработува техничка документација од страна на Консултантот SWECO AQUA HYDRO. Финансирањето на изработката на техничката документација е обезбедено со грант од Европската инвестициона банка во износ од 1.000.000 евра. Досега од грантот се потрошени 698.190 евра а остатокот од 301.810 евра се очекува да се реализира до крајот на 2018 година.

По изработката на техничката документација може да се започне со постапката за избор на кредитор за Фаза 2 и Фаза 3 од ХС "Злетовица" а градежната активност за нивна реализација се очекува да трае од три до четири години.

2. Реализација на Годишната инвестициона програма за 2017 година

2.1 Реализирани извори на средства

Книговодствено, за реализација на Годишната инвестициона програма на ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип за 2017 година (без позитивни курсни разлики) остварени се средства од кои може да се очекува прилив во вредност од 53.644.486,00 денари односно 93.804.514,00 денари помалку од планираните.

Главни причини за помалку реализираните извори на средства од планираните се необезбедените кредитни средства за реализација на Фаза 2 и Фаза 3 на износ од 61.500.000,00 денари и помалку реализираните грантови средства за износ од 30.839.392,00 денари.

На кеш основа, за реализација на Годишната инвестициона програма, ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип располагаше со вкупно 42.482.572,00 денари.

Главна причина за помалиот износ на средства на кеш основа со книговодствено прикажаните од 11.161.914,00 денари е малиот процент на наплата на приходите.

Т1				
Р Б	Извори на средства	План	Реализација книговод-во	Реализација кеш основа
1	Буџет на Република Македонија	8.500.000	8.500.000	8.500.000
	1.1 – Сред. за Финансиски план за тековно работ.	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	1.2 - Средства зап плаќање на обврски од Фаза 1	3.500.000	3.500.000	3.500.000
2	ЈП ХС „Злетовица„ Пробиштип (2.1 + 2.2 + 2.3)	28.138.000	26.672.878	15.510.964
	2.1 – Сред. за Финансиски план за тековно работ.	26.638.000	25.175.637	14.013.723
	2.1.1 - Приходи од продажба на вода за пиење	15.888.000	10.788.032	908.220
	2.1.2 - Приходи од продажба на вода за наводнув.	1.600.000	1.173.580	1.173.580
	2.1.3 - Приходи од камати од банки	100.000	5.156	5.156
	2.1.4 - Приходи од камати од купопродаж. односи		655.239	
	2.1.5 - Приходи од приклучок на шахти		626.863	
	2.1.6 - Останати приходи		140.869	140.869
	2.1.7 - Наплата на побарувања од минати години	8.850.000	8.314.551	8.314.551
	2.1.8 - Салдо на жиро сметка за тековно работење	200.000	3.471.347	3.471.347
	2.2 - Средства на жиро сметка за експропријација	145.000	141.772	141.772
	2.3 - Средства на жиро сметка за даноци од Фаза 1	1.355.000	1.355.469	1.355.469
3	Кредитни средства	61.500.000	0	0
4	Грантови средства	49.311.000	18.471.608	18.471.608
	ВКУПНО (1 + 2 + 3 + 4)	147.449.000	53.644.486	42.482.572

1. Буџет на Република Македонија

Од Буџетот на Република Македонија за 2017 година за Проектот Злетовица одобрени и дозначени се 8.500.000,00 денари од кои 5.000.000,00 денари за тековно работење на ЈП ХС „Злетовица„ Пробиштип и 3.500.000,00 денари за плаќање на обврски за градежни работи од Фаза 1 - водоснабдување.

2. ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип од тековната работа во 2017 година (без позитивните курсни разлики) книговодствено оствари 26.672.878,00 денари односно 1.465.122,00 денари помалку од планираните.

2.1 Средства за Финансиски план за тековно работење

2.1.1 Приходи од продажба на вода за пиење

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип од планираниот приход од продажба на вода за пиење од кој може да очекува наплата и прилив на финансиски средства оствари 10.788.032,00 денари односно 5.099.968,00 денари помалку од планираното.

Помалиот износ на остварени приходи од планираните произлегува од неостварените приходи од продажба на вода за пиење на ЈКП,,Исар,, од Штип.

Остварениот приход е наплатен во износ од 908.220,00 денари или 8,42%.

2.1.2 Приходи од продажба на вода за наводнување

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип од планираниот приход од продажба на вода за наводнување од кој може да очекува наплата и прилив на финансиски средства оствари 1.173.580,00 денари односно 426.420,00 денари помалку од планираното.

Помалиот износ на остварени приходи од планираните произлегува од помалата испорачана количина на вода а поради помалата потреба од наводнување предизвикана од големите студови во почетокот на 2017 година и причинетите штети на земјоделските стопанства.

Остварениот приход е наплатен 100%.

2.1.3 Приходи од камати од банки

Приходите од камати по видување на депонираните средства во деловните банки изнесуваат 5.156,00 денари и се помали од планираното за 94.844,00 денари поради помалиот износ на салда на жиро сметките и поради намалување на каматната стапка од деловните банки.

Планираниот износ на приход по овој основ е коригиран односно намален во 2018 година поради горенаведените причини.

2.1.4 Приходи од камати од купопродажни односи

Приходите по основ на камати за ненавремено плаќање на фактури од деловните партнери изнесуваат 655.239,00 денари и истите не се наплатени.

2.1.5 Приходи од приклучок на шахти

Приходите по основ на приклучок на шахти за наводнување, приклучена во 2017 година, изнесуваат 626.863,00 денари и истите авансно се наплатени во 2016 година.

2.1.6 Останати приходи

Останатите приходи, како што се надоместот на штети од осигурителни компании и приходот од вработени по повеќе основи се остварени во износ од 140.869,00 денари и се наплатени 100%.

2.1.7 Наплата на побарувања од минати години

Во 2017 година наплатени се побарувања од минати години од 8.314.551,00 денари пред се од ЈКП,,Комуналец,, од Св.Николе и ЈКП,,Никола Карев,, од Пробиштип.

2.1.8 Салдо на наменските жиро сметки за тековно работење

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип располагаше со средства од салдото на Наменските жиро сметки за тековно работење на 01.01.2017 година во износ од 3.471.347,00 денари.

2.2 Средства на жиро сметка за експропријација

На 01.01.2017 година на Наменската жиро сметка за експропријација ЈП ХС„Злетовица" Пробиштип располагаше со салдо од 141.772,00 денари, но истите не беа предмет на трошење.

2.3 Средства на жиро сметка за даноци од Фаза 1

На 01.01.2017 година на Наменската жиро сметка за ДДВ, ЈП ХС„Злетовица" Пробиштип располагаше со салдо од 1.355.469,00 денари, но истите не беа предмет на трошење.

3. Кредитни средства

За реализација на Фаза 2 и Фаза 3 од ХС„Злетовица,, во 2017 година не се потпишани договори за кредит а поради неизработена техничка документација. Имајќи го во предвид овој податок со Ребалансот на Буџетот на Република Македонија за 2017 година не се планираа средства како кредитни расходи.

4. Грантови средства

За изработка на техничка документација за Фаза 2 и Фаза 3 од ХС„Злетовица,, е одобрен грант од Европската инвестициона банка (1.000.000,00 евра) од кои во 2017 година од планираните 49.311.000,00 денари се повлекоа 18.471.608,00 денари. Од грантот треба да се искористат уште 18.561.315 денари (301.810 евра).

2.2 Реализирани активности

За активностите предвидени со Годишната инвестициона програма за 2017 година беа планирани 147.449.000,00 денари а се реализирани 40.770.550,00 денари односно 28%.

T2			
рб	Реализирани активности	План	Реализација
1	Исплата на една рата од Договор за истење на хумус од езерското корито на брана Кнежево	3.500.000	3.500.000
2	Експропријација на земјиште од ХС „Злетовица,,	145.000	0
3	Трошоци за водење на инвестицијата - ЈП ХС„Злетовица,,	31.638.000	18.798.942
4	Плаќање на обврски кон УЈП за даноци и затезни камати за Фаза 1 од ХС„Злетовица,,	1.355.000	0
5	Изградба на Фаза 2 и Фаза 3 - кредит	61.500.000	0
6	Косултантски услуги за Фаза 2 и Фаза 3 - грант	49.168.200	18.376.419
7	Ревизија на консултантски услуги за Фаза 2 и Фаза 3 - грант	142.800	95.189
	Вкупно	147.449.000	40.770.550

2.2.1 Активности финансирани од домашни средства:

1. Исплата на една рата од Договор за чистење на хумус од идното езеро на брана Кнежево

Финансиската реализација на оваа позиција е 100%.

Од Буџетот на Република Македонија за 2017 година за оваа намена се планирани и исплатени 3.500.000,00 денари.

Склучена е Спогодба со Изведувачот вкупниот долг од 24.997.644,00 денари да се плати на 3(три) еднакви рати во 2014, 2015 и 2016 година а една рата изнесува 8.332.548,00 денари. Поради помалку дозначени буџетски средства за горенаведените години исплатата продолжи и во 2017 година.

По исплатата на буџетските средства од 3.500.000,00 денари остана долг од 967.548,00 денари кој по достава на Налог за присилна наплата од Изведувачот ЈП ХС,,Злетовица,, Пробиштип остатокот од долгот го плати од сопствени средства ;

2. Експропријација на земјиште за ХС "Злетовица"

За потребите на ХС,,Злетовица,, во 2017 година се планирани 145.000,00 денари за експропријација, но не се вршени исплати ;

3. Трошоци за водење на инвестицијата - ЈП ХС "Злетовица" Пробиштип

Финансиската реализацијата на оваа ставка е 59%.

Физичката реализација на оваа ставка е 59%.

За ова намена во 2017 година се реализирани 18.798.942,00 денари.

Постојат одредени ставки во 2017 година кои се направени во поголем износ во споредба со реализираното во 2016 година и со планираното во 2017 година, за кое зголемување има објаснувања дадени подолу во текстот:

(редните броеви на насловите се од Табелата за Финансискиот извештај за работењето на ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип за период 01.01.2017 до 31.12.2017г.) ;

2.11 - Исплата на остаток од Договор за чистење на хумус од идното езеро на брана Кнежево

Оваа ставка не е планирана за реализација во Финансискиот план за тековно работење за 2017 година.

Исплатата е извршена од сопствени средства на ЈП ХС,,Злетовица,, Пробиштип врз основа на Налог за извршување на остаток од долгот по основ на Договор за чистење на хумус од идното езеро на брана Кнежево во износ од 967.548,00 денари ;

2.12 - Исплата на градежни работи за Зафат 3 и Пристапен пат до брана

Исплатата е извршена од сопствени средства на ЈП ХС,,Злетовица,, врз основа на Пресуда од Апелационен суд од 08.06.2017 година и Спогодба за регулирање на меѓусебните побарувања и обврски на странките од горенаведената Пресуда со кои ЈП ХС,,Злетовица,, Пробиштип за градежни работи за Зафат 3 и Пристапен пат до брана Кнежево, кои се дел од Фаза 1 – водоснабдување, треба да плати вкупен долг од 4.086.539,00 денари на осум рати од по 510.817,00 денари започнувајќи од 8м./2017 година. Во 2017 година ЈП ХС,,Злетовица,, Пробиштип од сопствени средства плати три рати во вкупен износ од 1.532.452,00 денари ;

2.15 - Потрошен канцелариски материјал

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 18.200,00 денари во споредба со 2016 година, поради тоа што во 2017 година фактурирањето на трошоците е започната од Февруари а во 2016 година од Март ;

2.19 - Масло за горење ЕЛ-1

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 21.906,00 денари во споредба со 2016 година, поради екстремно ниските температури во првите три месеци од 2017 година кои предизвикаа зголемена потрошувачка на масло за горење со цел затоплување на деловно - административната зграда на ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип.
Во 2017 година се потрошени 3.320 литри масло за горење односно 339 литри повеќе од потрошените 2.981 литри во 2016 година;

2.21 - Трошоци(отпис) на ситен инвентар во употреба

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 6.679,00 денари во споредба со 2016 година.

Од оваа ставка се набавени акумулатор, црево, тирфор дигалка, катанци и лопати ;

2.24 - Трошоци за ситен инвентар – мобилни телефони

Во 2017 година избран е мобилен оператор кој во понудата субвенционира 21 мобилен апарат. За дел од вработените, со нивна изјава набавени се мобилни апарати со вредност на ситен инвентар, 13 броја, со поголема цена при што разликата од 19.478,00 денари им се одби при исплата на платите ;

2.27- Услуги за мобилна телефонија

Овие услуги во 2017 година се направени во поголем износ за:

- 18.514,00 денари во споредба со 2016 година поради тоа што трошокот на еден мобилен број од вработен во 2016 год. се евидентира како побарување од физичко лице и поради тоа што Претседателите на Управен одбор за периодот 09–12м./2017 година не го користат мобилниот телефон и нивниот дозволен лимит на трошок наместо на репрезентација е евидентиран како трошок за мобилна телефонија ;

2.36 - Одржување на возила

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 35.769,00 ден.во споредба со 2016 година, поради тоа што возниот парк на јавното пртпријатие е амортизиран и има поголема потреба од сервисирање на возилата ;

2.41 - Одржување на зафати, цевководи и шахти

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 177.012,00 денари во споредба со 2016 година, поради потреба од санација на дефекти кои произлегуваат од се поголемата амортизираност на горенаведените градежните објекти ;

2.46 - Одржување на градежни објекти – административно-деловна зграда

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 17.587,00 денари во споредба со 2016 година, а од оваа ставка се набавени светилки, брави, лепоци, бои, мрежи и друго ;

2.50 - Услуги за контрола на квалитет на вода

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 6.922,00 денари во споредба со 2016 година поради периодот на потпишување на договорите за месечни анализи согласно кои во 2016 година се доставени фактури за 10 месеци а во 2017 година за дванаесет месеци. Од друга страна една месечна анализа во 2016 година изнесува 14.400,00 денари а во 2017 година е поевтина и изнесува 12.000,00 денари ;

2.60 - Останати услуги

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 19.140,00 денари во споредба со 2016 година.

Услугата се однесува на надомест за утврдување на тарифа (цена) за водната услуга снабдување со сурова вода исплатена на Регулаторна комисија за енергетика на Р.Македонија во износ од 30.000,00 денари ;

2.71 - Трошоци за надомест на Управен одбор и Надзорен одбор

Овој трошок во 2017 година е направен во поголем износ за:

- 117.275,00 денари во споредба со 2016 година поради тоа што од 01.01.2017 година се зголемени надоместоците на членовите на УО и НО но за таа сметка се укинати надоместоците за превоз.

Промената на износите на надоместоците на УО и НО во споредба со 2016 година се дадени подолу во извештајот ;

2.78 - Трошоци за платен промет во странство

Овој трошок во 2017 година е направен во износ од 30.652,00 а врз основа на Известување од Министерство за финансии за уплатени банкарски трошоци за кредитните плаќања што се вршат кон јапонската банка ЈИЦА а кои согласно договорот за заем со Министерството за финансии треба да ги надомести ЈП ХС,,Злетовица,,.

2.81 - Останати трошоци

Овој трошок во износ од 8.290,00 денари се однесува за надомест од приход од вршење на водни услуги по законска стапка од 0,0504% кои се плаќаат на Регулаторната комисија за енергетика за нивно финансирање ;

2.88 - Адвокатски и нотарски услуги

Овој трошок во 2017 е направен во поголем износ за:

- 59.954,00 денари во споредба со 2016 година поради ангажирање на адвокат за повеќе судски предмети ;

2.90 - Трошоци за судски постапки

Овој трошок во 2017 е направен во поголем износ за:

- 293.032,00 денари во споредба со планираното во 2017 година и

- 162.067,00 денари во споредба со 2016 год. поради повеќе судски предмети ;

РЕЗУЛТАТ ОД РАБОТАТА

Во 2017 година ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип оствари добивка пред оданочување од 206.114.324,00 денари на која пресмета данок на добивка од 20.616.040,00 денари и искажа добивка по оданочување од 185.498.284,00 денари.

Добивката за 2017 година е исклучиво резултат на високиот износ на приходите од позитивни курсни разлики, од јапонскиот кредит, од 427.837.607,00 денари кои не се ефектуирани во реални пари туку се однесуваат само на книговодствено евидентирање на обврската искажана во странска валута во денари на 31 декември секоја година.

ДАНОК НА ДОБИВКА

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип искажа Данок на добивка за 2017 година од 20.616.040,00 денари, овој износ го намали за износот на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходни даночни периоди од 2.063.908,00 денари и искажа износ за доплата на данок од 18.552.132,00 денари. Во 2018 година од наменски средства се плати дел од данокот на добивка во износ од 1.350.000,00 денари а за остатокот на долгот ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип нема средства за исплата.

ЈП ХС"Злетовица" Пробиштип поднесе Информација за долгот кон УЈП до Владата на Република Македонија со предлог мерки да се обезбедат буџетски средства од 39.000.000,00 денари за плаќање на обврските за данок на добивка, месечни даночни акотации и затезна камата за три месеци како и предлог за изменување на Законот за

данок на добивка со цел надминување на идни случаи на позитивни курсни разлики кои немаат паричен ефект туку само книговодствено евидентирање како што е случајот со ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип. Инфлацијата е во постапка на владино произнесување.

Висината на Бруто и Нето платата на Директорот на ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип во 2017 година во споредба со 2016 година поконкретно се прикажани во Табела 3:

T3

Опис	2016	2017
Основна плата	41.475	41.475
Работен стаж	2.281	2.488
Нето плата	43.756	43.963
Бруто плата	65.479	65.779

Висината на надоместоците на Управниот и Надзорниот орган на ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип во 2017 година во споредба со 2016 година поконкретно се прикажани во следната табела:

T4

Опис	2016	2017
Претседател на Управен одбор и Надзорен одбор	6.300	8.000
Заменик на Претседателот на Управен одбор и Надзорен одбор	5.600	7.500
Членови на Управен одбор и Надзорен одбор	4.900	7.000
Патни трошоци за присуство на седници	21% од цената на литар гориво по поминат километар	Нема надоместок
Трошок за месечна мобилна телефонија на Претседател на УО без ДДВ и без Персонален данок	1.800	1.800

ПАРИЧЕН ТЕК од тековно работење

Приливите и одливите на финансиски средства во 2017 година по структура се прикажани во наредните табели:

ПРИЛИВИ

T5

рб	Опис	Износ
1	Салдо на 01.01.2017 година	3.471.347
2	Буџет на РМ за ЈПХЗ	5.000.000
3	Наплата на побарувања	8.314.551
4	Приход од продажба на вода за пиење	908.220
5	Приход од продажба на вода за наводнување	1.173.580
6	Приход од осигурителни компании	97.643
7	Приход од камата	5.156
8	Приход од вработени за доплата на моб. телефони	42.483
9	Приход од вработени за парични казни	743
	Вкупно	19.013.723

ОДЛИВИ

Т6

рб	Опис	Износ
1	Бруто плата	10.596.385
2	Материјали, енергија, услуги и друго	3.287.011
3	Надомест за УО и НО	1.055.188
4	Данок на додадена вредност	315.521
5	Договор за чистење на хумус од езерското корито	967.548
6	Градеж. раб. за Зафат 3 и Пристапен пат до брана	1.532.452
7	Обврски од минати години	150.551
8	Салдо на 31.12.2017 година	1.109.067
	Вкупно	19.013.723

4. Плаќање на обврски кон УЈП за даноци и затезни камати за Фаза 1 од ХС,,Злетовица,,
За оваа намена се планирани 1.355.000,00 денари но не се вршени исплати во 2017 година ;

2.2.2 Активности финансирани од кредитни средства

1. Изградба на Фаза 2 - наводнување и Фаза 3 - енергетика

До 31.12.2017 година нема склучено договор за кредит за реализација на Фаза 2 и Фаза 3 од ХС,,Злетовица,,. Со Ребаланс на Буџетот на РМ за 2017 година износ за расходи од заеми за Хидросистем Злетовица не се предвидени .

2.2.3 Активности финансирани од грантови средства

1. Консултантски услуги за Фаза 2 - наводнување и Фаза 3 - енергетика

Финансиската реализација на оваа позиција изнесува 37% односно од планираните 49.168.200,00 денари исплатени се 18.376.419,00 денари.

Исплатени се добиените средствата од ЕИБ на износ од 297.285,00 евра (Фактура бр.5, бр.6 и бр.7) за следнава техничка документација:

- Основни проекти за Фаза II-наводнување
- Основни проекти за Фаза III-енергетика
- Тендерска документација за Фаза II-наводнување
- Тендерска документација за Фаза III-енергетика

Во врска со финансиската реализација на грантот од 1.000.000 евра одобрен од банката ЕИБ кон Консултантот Конзорциум SWECO AQUA HYDRO досега се исплатени 695.094 евра, а за исплата остануват уште 295.856 евра. Последната исплата ќе се направи по одобрување на интегрираната студија ЕСИА, која не е влезена во Основниот договор, а е направена по дополнително барање на банката ЕИБ. Од страна на банката ЕИБ е посочено дека остатокот од грантот ќе се

реализира по испраќањето на дописот до Р. Грција со разумен рок од 2 месеци за одговор од нивна страна.

Министерство за земјоделство, шумарство и водостопанство (Корисник) и ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип (Краен корисник) од една страна и Европската инвестициона банка (ЕИБ) од друга страна склучија Договор за техничка поддршка на проектот Злетовица за производство на електрична енергија и наводнување, со кој договор е одобрен грант во износ од 1.000.000 евра за финансирање на Консултантски услуги за изработка на техничка документација за Фаза II и Фаза III.

Согласно горенаведениот договор, а по спроведување на меѓународниот тендер за најповолна понуда на консултантска куќа за изработка на техничката документација за Фаза II и Фаза III беше избрана понудата на Конзорциумот SWECO AQUA HYDRO.

Согласно договорот за консултантски услуги, Консултантот има обврска да ја изработи следнава техничка документација за Фаза II-наводнување и Фаза III-производство на електрична енергија од проектот Злетовица:

1. Преглед и коментар на претходната техничка документација,
2. Ажурирање на Физибилити студија за системот за наводнување (Фаза 2 на Проектот ХС Злетовица),
3. Изработка на Физибилити студија за производство на електрична енергија со мали хидроцентрали (Фаза 3 на Проектот ХС Злетовица),
4. Изработка на интегрална економска анализа за системот за наводнување и системот за производство на електрична енергија со мали хидроцентрали, со уважување на карактеристиките на објектите од Фаза 1 – Брана со придружни објекти, зафати и доводи за водоснабдување,
5. Изработка на Студија за оценка на влијанието на проектот врз животната средина, за системот за наводнување,
6. Изработка на Елаборати за заштита на животната средина, за секоја од малите хидроцентрали посебно,
7. Изработка на Основен проект за наводнување
8. Изработка на Основен проект за енергетика,
9. Изработка на тендерска документација за изградба на Фаза 2: Систем за наводнување, со потребна документација согласно Директивата на ЕУ за јавна набавка и важечките закони во Република Македонија,
10. Изработка на тендерска документација за изградба на Фаза 3: Систем за производство на електрична енергија со мали хидроцентрали, со потребна документација согласно Директивата на ЕУ за јавна набавка и важечките закони во Република Македонија.

Согласно Анекс број 6 склучен помеѓу Консултантот SWECO AQUA HYDRO Конзорциумот и Министерство за земјоделство, водостопанство и шумарство заедно со ЈП ХС „Злетовица“ крајниот рок за изготвување на оваа техничка документација е 31.12.2017 година.

Од горенаведената техничка документација Консултантот досега ја изработи Физибилити студија за Фаза II-наводнување со која се предвидува наводнување на 4.500 ха земјоделска површина, Физибилити студија за Фаза III-енергетика со која се предвидува изградба на 6 мали хидроцентрали со производство на електрична од 49.50 GWh и инсталирана моќност 9.9 MW, Интегрална економска анализа за двете фази, Студија за оценка на влијанието на проектот врз животната средина за системот за наводнување-Фаза II, Елаборати за заштита на животната средина за секоја хидроцентрала посебно- Фаза III и Интегрирана студија за оценка на влијанието на проектот врз животната средина вклучувајќи ги сите фаза и тоа: Фаза I- водоснабдување, Фаза II-наводнување и Фаза III-енергетика.

Во 2017 година до ЕИБ се испрати Основен проект за Фаза II-наводнување, Основен проект за Фаза III-енергетика и Тендерската документација за двете фази.

Стручниот експертски тим на ЈП ХС "Злетовица" ја разгледа доставената техничка документација и по нејзино одобрување истата ја достави на разгледување и одобрување до ЕИБ, од каде се уште не се добиени коментари и забелешки по однос на Основните проекти и Тендерската документација за двете фази од проектот.

Согласно барањето на ЕИБ, ЈП ХС "Злетовица" Пробиштип и Консултантот SWECO AQUA HYDRO заедно со Министерството за земјоделство, шумарство и водостопанство се направи интегрирана ЕСИА студија за животна средина во Март 2016 година се доби Решение за издавање согласност за спроведувањ на проектот - Изградба на систем за наводнување и хидроелектрани во ХС "Злетовица" но сепак на барање на ЕИБ истата се дополни и достави повторно на разгледување.

По распишаниот Оглас за доделување на договор за јавна набавка на услуги "Техничка контрола - ревизија во текот на изработката на основните проекти за фаза II наводнување и фаза III-производство на електрична енергија од проектот хидросистем "Злетовица" од страна на Министерството за земјоделство, шумарство и водостопанство за најповолен понудувач се избра Градежен факултет Скопје, со кој се пристапи кон потпишување на договорот.

Ревидентот постапи согласно договорот во 2017 година се направи прва и втора ревизија на Основните проекти за двете фази, забелешките се дадени на консултантот и тој постапува по истите.

За време на последната мисија на ЕИБ во Октомври 2017 година, одржан е состанок во Министерство за земјоделство, шумарство и водостопанство заедно со Управата за водостопанство и ЈП ХС "Злетовица" на кој се разгледаа повеќе прашања поврзани со проектот и од страна на ЕИБ беше најавена можна мисија за процена на проектот во Ноември 2017 година. Но од страна на ЕИБ на 06.11.2017 година се доби известување дека сеуште не се исполнети сите услови кои се неопходни за да се реализира мисијата за процена на проектот каде детално се наведуваат активностите кои треба да се превземат за да се исполни условот за реализација на мисијата и тоа:

- Добивање на потврден одговор од страна на Р.Грција по однос на нашето известување испратено до нив во врска со трансграничната постапка за Студија за влијанието на животната средина (испратено во Ноември 2016 година)
- Усогласување на Проектот со Рамковната директива за води, Легислативата за заштита на природата (особено оценување на можното влијание на хидроцентралите врз видовите и живеалиштата, Директива за влијание на животната средина (ова веќе е доставено во дополната на ЕСИА студијата од Јуни 2017)
- Ажуриран нацрт План за управување со коритото на река Брегалница (кој не е составен дел на проектот ХС "Злетовица")
- Статус на Планот за управување со коритото на река Вардар (кој не е составен дел на проектот ХС "Злетовица")
- Поддршка на ПИУ промотор за имплементација на проектот
- Експропријација/консолидација на земјиштето
- Независен панел на експерти за ревидирање на проектот посебно за браните во Кратово

На 21.12.2017 година од страна на Консултантот Sweco Aqua Hydro Consortium се достави Финален извештај (Final report-preparation of technical documentation for the Phase 2: irrigation and the Phase 3: electric power generation of the Hydro system Zletovica project) во 6 примерок од кои 3 се доставија до ЕИБ на нивно разгледување и 2 до МЗШВ.

Согласно договорот целокупната техничка и тендерска документација е доставена до банката ЕИБ и досега немаме добиено писмено одобрување, а за одредена техничка документација (Основните проекти и Тендерската документација за двете фази) немаме добиено ниту коментари и забелешки по однос на истата.

Согласно Анекс бр.6 кон Основниот договор за консултантски услуги за изготвување на техничката документација од Конзорциумот SWECO AQUA HYDRO и Анекс бр.4 кон Основниот договор за Грант со банката ЕИБ завршија на 31.12.2017 година. Преставниците на банката ЕИБ потврдија дека не е проблем Анексите да бидат продолжени, но инсистираат да се решат за нив неколку клучни прашања поврзани со нивниот последен допис од 06.11.2017 година.

2. Ревизија на фактурите и извештај за напредок издадени согласно договорот за консултантски услуги

Финансиската реализација на оваа позиција изнесува 67%, односно од планираните 142.800,00 денари исплатени се 95.189,00 денари (1.548 евра).

Согласно Договорот за грант и Договорот за консултантски услуги, за да може ЕИБ да врши исплата на Консултантот, во Ноември 2016 година Друштвото за ревизија "Грант Торнтон" Скопје ги разгледа и ги изврши потребните ревизии на фактурите и извештаите за напредок доставени од консултантот согласно Договорот за консултантски услуги за изработка на техничка документација за Фаза 2-наводнување и Фаза 3-енергетика и достави извештај за извршената ревизија. По овој договор треба да се исплатат уште 774 евра.

3. Годишна сметка на ЈП ХС "Злетовица" за 2017 година

3.1 Приходи

Во 2017 година, ЈП ХС "Злетовица" Пробиштип оствари вкупен приход од 441.227.346,00 денари од следните позначајни основи:

T7

рб	Опис	2016	2017
1	Приход од продажба на вода за пиење	12.560.075	10.788.032
2	Приход од продажба на вода за наводнување	1.785.375	1.173.580
3	Приход од осигурителни компании	352.024	97.643
4	Приход од камати од банки	3.439	5.156
5	Приход од камати од купопродажни односи	601.561	655.239
6	Приход од приклучок на шахти		626.863
7	Вишок на средства при попис	1.087.500	
8	Останати приходи	58.811	43.226
	Вкупно без ПКР	16.448.785	13.389.739
9	Приход од позитивни курсни разлики	0	427.837.607
	Вкупни приходи	16.448.785	441.227.346

3.2 Расходи

Во 2017 година, ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип искажа расход во вкупен износ од 235.113.022,00 денари по следните позначајни категории:

T8

рб	Опис	2016	2017
1	Тековни трошоци на ЈПХЗ	16.363.688	15.818.467
2	Амортизација	176.970.809	174.137.487
3	Камата од јапонскиот кредит	50.564.999	43.402.365
4	Неотпишана вредност на опрема		879.892
5	Вредносно усогласување на опрема	583.575	
6	Камата од купопродажни односи (Фаза 1)		874.811
7	Останати расходи	11.340	
	Вкупно без НКР	244.494.411	235.113.022
8	Негативна курсна разлика	298.593.797	
	Вкупни расходи	543.088.208	235.113.022

3.3 Резултат од работењето

ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип за 2017 година искажа Добивка по оданочување во износ од 185.498.284,00 денари која е резултат на високиот износ на позитивни курсни разлики од 427.837.607,00 денари:

T9

рб	О П И С	2016	2017
1	Вкупни приходи	16.448.785	441.227.346
2	Вкупни расходи	543.088.208	235.113.022
3	Финансиски резултат пред оданочување(1-2)	-526.639.423	206.114.324
4	Данок на добивка	0	20.616.040
5	Финансиски резултат по оданочување(3-4)	-526.639.423	185.498.284

3.4 Данок на добивка

Данокот на добивка се пресметува согласно одредбите на Законот за данок на добивка. Плаќањето на месечен данок се врши аконтативно. Данокот на добивка се пресметува по стапка од 10% од даночната основа.

ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип искажа Данок на добивка за 2017 година од 20.616.040,00 денари, овој износ го намали за износот на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходни даночни периоди од 2.063.908,00 денари и искажа износ за доплата на данок од 18.552.132,00 денари.

Во 2018 година од наменски средства се плати дел од данокот на добивка во износ од 1.350.000,00 денари а за остатокот на долгот ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип нема средства за исплата.

3.5 Средства и обврски

Во Годишната сметка за 2017 година, ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип искажува вкупна актива и пасива во износ од 4.977.697.080,00 денари.

Подолу во Извештајот се дадени објаснувања на позначајните позиции во Билансот на состојба од Годишната сметка за 2017 година.

- Актива

- Нематеријални и материјални средства

На 31.12.2017 година, сегашната вредност на нематеријалните(лиценци) и материјални средства изнесува 4.936.507.291,00 денари.

T10

рб	Вид на средство	2016	2017
1	Лиценци	211.143	105.225
2	Земјиште	12.505.675	12.505.675
3	Градежни објекти	4.879.813.305	4.754.721.908
4	Постројки и опрема	145.544.124	100.045.000
5	Транспортни средства	935.690	920.873
6	Алат, погонски и канцал. инвентар и мебел	403.955	201.982
7	Биолошки средства	1.374.962	1.333.610
8	Материјални средства во подготовка	54.493.875	54.493.875
9	Аванси за набавка на материјални средства	12.164.228	12.164.228
10	Вложувања во туѓи објекти	15.329	14.915
	Вкупно	5.107.462.286	4.936.507.291

Залихи

Залихите на сировините и материјалите на резервните делови и на ситниот инвентар изнесуваат 12.783.155,00 денари.

T11

рб	Опис	2016	2017
1	Залихи на сировини и материјали	13.576.142	12.783.155

Ситен инвентар

Набавната вредност на ситниот инвентар изнесува 5.691.569,00 денари а истиот се отпишува 100% при ставање во употреба односно е со сегашна вредност од 0,00 денари .

Побарувања

Побарувањето од купувачи изнесуваат 24.268.585,00 денари а најголем износ се однесуваат на побарувања од ЈКП"Комуналец" од Свети Николе и ЈКП,,Никола Карев,, од Пробиштип за продадена вода за пиење.

T 12

рб	Краткорочни побарувања	2016	2017
1	Побарувања од купувачи	21.650.442	24.530.555
2	Побарување од државата по основ на даноци	2.554.139	490.231
3	Побарувања од вработени	25.944	24.385
	Вкупно	24.230.525	25.045.171

Забелешка: Побарувањето по Пресуда К.бр.257/2003 во износ од 5.770.062,00 денари е дадена на извршување а со Одлука на Управен одбор е евидентирана вонбилансно.

Парични средства на жиро сметки и благајна

Паричните средства на жиро сметки и во благајна на изнесуваат 2.698.701,00 денари. Во текот на годината ЈП ХС „Злетовица“ Пробиштип работеше со осум жиро сметки од кои две отворени во Стопанска банка АД - Скопје, филијала Пробиштип, пет отворени во Централна кооперативна банка АД - Скопје, филијала Пробиштип и една жиро сметка на МЗШВ преку која се врши исплатата на средствата од грантот доделен од ЕИБ за потребите на Проектот Злетовица.

T13

рб	Парични средства	2016	2017
1	Пари на жиро сметки на ЈПХЗ	4.976.687	2.606.126
2	Денарска ж.см-ка на МЗШВ за Злетовица во НБРМ	33.603	89.500
3	Благајна	3.478	3.075
	Вкупно	5.013.768	2.698.701

-Пасива:

-Главнина и резерви

Главнината и резервите се на износ од 310.499.035,00 денари. Во Централниот регистар на РМ е запишан државниот капитал до 31.12.2016 година а државниот капитал за 2017 година треба дополнително да се запише.

T14

рб	Капитал и резерви	2016	2017
1	Запишан капитал	1.412.541.393	1.421.041.393
2	Законски резерви	12.683.656	21.958.570
3	Пренесена загуба	-782.084.875	-1.308.724.298
4	Добивка за фискална година	0	176.223.370
5	Загуба за фискална година	-526.639.423	
	Вкупно	116.500.751	310.499.035

Обврски (долгорочни и краткорочни)

Вкупните обврски искажани во Годишната сметка за 2017 година во износ од 4.624.195.769,00 денари во најголем дел 99% , произлегуваат од обврската по долгорочен кредит во јапонски јени кон Министерството за финансии кој треба да се отплаќа во периодот 2029 - 2038 година.

T15

рб	Обврски	2016	2017
1	Долгорочни обврски спрема МФ - заем	4.967.078.396	4.582.603.499
2	Обврска спрема добавувачи	41.109.293	16.045.386
3	Обврски за аванси	636.685	9.822
4	Обврска за даноци и придонеси на плата	286.751	297.185
5	Обврска кон вработените	616.336	614.292
6	Тековни даночни обврски	86.314	18.589.024
7	Останати краткорочни обврски	154.196	6.036.561
	Вкупно	5.009.967.971	4.624.195.769

4. Извештај за општо-кадровски и нормативно-правни работи во 2017 година

Во ЈП ХС “Злетовица” Пробиштип, во текот на 2017 година не се реализираа нови вработувања и немаше престанок на работен однос по било кој законски основ.

Во ЈП ХС “Злетовица” на крајот на 2017 година имаше вкупно 30 (триесет) вработени, вклучувајќи го и Директорот кој е избран од страна на Управниот одбор.

Од вкупниот број на вработени 16 (шеснаесет) се со Високо образование, 2(две) со Вишо образование, 11 (единаесет) со средно образование и 1 (еден) со основно образование

Во 2017 година се превземени сите активности за усогласување на архивското и канцелариско работење согласно законските и подзаконски прописи, беа превземени мерки за наплата на побарувањата од должниците, се следеа законските регулативи за успешно усогласување со истите и други активности кои беа потребни во текот на оваа година.

Пробиштип
24.04.2018 година

в.д.Директор
Миле Илиевски



Подготвиле: Блаже Стефановски
Митко Маџов
Маја Стојчева