

02-258/21
27.03.17

ГОДИШНА СМЕТКА
И
ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО ВО 2016 ГОДИНА
НА
ЈП ХС"ЗЛЕТОВИЦА" ПРОБИШТИП

Содржина:

1. Вовед
2. Реализација на Финансискиот план за тековно работење на ЈП ХС "Злетовица" за 2016 година
 - 2.1 Извори на финансиски средства
 - 2.2 Издатоци за реализација
3. Реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни средства
 - 3.1 Извори на финансиски средства
 - 3.2 Издатоци за реализација
4. Реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од грантови средства
 - 4.1 Извори на финансиски средства
 - 4.2 Издатоци за реализација
5. Реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од кредитни средства
 - 4.1 Извори на финансиски средства
 - 4.2 Издатоци за реализација
6. Вкупна реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни, кредитни и грантови средства
 - 5.1 Извори на финансиски средства
 - 5.2 Издатоци за реализација
7. Годишна сметка на ЈП ХС "Злетовица" за 2016 година
 - 6.1 Приходи
 - 6.2 Расходи
 - 6.3 Резултат од работењето
 - 6.4 Данок на добивка
 - 6.5 Средства и обврски
8. Извештај за општо-кадровски и нормативно-правни работи во 2016 година

1. Вовед

Јавното претпријатие за извршување на водостопански дејности Хидросистем "Злетовица" (**Во понатамошниот текст "ЈПХЗ"**) со седиште во Пробиштип е формирано со Одлука на Управниот одбор на ЈП "Студенчица и Злетовица" бр.0201-267 од 14.05.2001 година и Согласноста на Владата на Република Македонија број 23-3213/1 од 12.06.2001 година.

Основна цел на ЈПХЗ е да ја отпочне и реализира изградбата на ХС "Злетовица" со што ќе се обезбеди:

1. Вода за пиење за над 100.000 жители во општините Кратово, Пробиштип со Злетово, Штип, Свети Николе, Лозово и Карбинци;
2. Наводнување на 4.500 хектари обработлива површина во атарот на Пробиштип и Кратово;
3. Обезбедување на хидроелектрична енергија преку повеќе хидроцентрали со планирано годишно производство од 48,11GWh.

За реализација на повеќенаменскиот проект ХС "Злетовица" кој е од огромно значење за источниот дел на Република Македонија, на 20.11.2003 година склучен е Договорот за заем меѓу Јапонската банка за меѓународна соработка (JBIC) и Владата на Република Македонија. Со обезбедувањето на поволниот ЈЕН кредит (25 години рок на враќање, 7 години грејс период и 1,5% годишна камата) од Јапонската банка за меѓународна соработка (JBIC) во висина од 70.000.000 евра што е 75% од потребните за I фаза и обезбедување на останатите средства од 25% од Владата на Република Македонија створени се услови за реализација на I фаза - водоснабдување од Хидросистемот Злетовица.

Со изборот на Јапонската консултантска компанија PCI и потпишувањето на договорот за консултантски услуги од Ноември 2004 година, отпочната е имплементацијата на I фаза- водоснабдување од проектот ХС "Злетовица".

Фаза I - водоснабдување е составена од повеќе пакети и тоа:

1. ПАКЕТ 1-Пристапен пат до брана "Кнежево"
2. ПАКЕТ 2-Брана и придружни објекти
3. ПАКЕТ 3-Зафати и цевководи за водоснабдување за Штип и Свети Николе заедно со Екстензија на Пакет 3-доводни цевководи за водоснабдување на Лозово и Карбинци
4. ПАКЕТ 4 SCADA - автоматско управување, регулирање и мерење на протокот на вода со SCADA систем

Реализацијата на Фаза 1 од ХС „Злетовица“, е завршена а на 26.01.2013 година се изврши последната исплата од јапонскиот кредит.

Во 2016 година се продолжи со изработка на техничка документација за Фаза 2 и Фаза 3 од консултантантската куќа Свеко аква хидро ДООЕЛ Скопје која услуга ќе се плати од грантот од ЕИБ од 1.000.000 евра, одобрен за таа намена.

ЈПХЗ го води книговодството на проектот ХС "Злетовица" а во текот на 2016 година ЈПХЗ работеше применувајќи ги позитивните законски нормативи кои ја регулираат економско-финансиската материја во Република Македонија.

2. Реализација на Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година

2.1 Извори на финансиски средства за реализирање на Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година

За реализација на Финансискиот план за тековно работење за 2016 година, ЈПХЗ оствари вкупна вредност од **33.013.350,00 денари**, 1.203.022,00 денари помалку од планираните во 2016 година и 1.551.621,00 денари повеќе од остварените во 2015 година или поконкретно прикажани во наредната Табела 1:

Т1				
Р. б	Опис	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Приходи	15.923.317	18.341.000	14.776.930
2	Наплата на побарувања	6.439.365	8.937.372	7.447.583
3	Државен капитал	8.172.452	6.000.000	9.000.000
4	Салдо на наменските жиро сметки за тековно работење	926.595	200.000	1.049.139
5	Аванси за приклучок на вода за наводнување		738.000	739.698
	ВКУПНО	31.461.729	34.216.372	33.013.350

Горенаведените средства аналитички се прикажани во Табелата за Финансискиот извештај за работењето на ЈПХЗ за 2016 год., дадена како прилог кон Извештајот.

Процентот на реализација на приходниот дел од Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година во однос на планот изнесува **96%**.

2.1.1 Приходи

ЈПХЗ од планираниот приход од кој може да очекува наплата и прилив на финансиски средства оствари **14.776.930,00 денари** односно 3.564.070,00 денари помалку од планираното.

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

Остварениот приход е наплатен во износ од **5.306.581,00 денари** или **36%** а најголема причина на нискиот процент на наплата е ЈКП „Комуналец“, од Свети Николе кој нама платено ниту една фактура за испорачана вода за пиење од 2016 година.

2.1.2 Наплата на побарувања

Во 2016 година наплатени се побарувања од минати години од **7.447.583,00 денари** пред се од ЈКП „Комуналец“, од Св.Николе и ЈКП „Никола Карев“, од Пробиштип.

2.1.3 Државен капитал

За реализацијата на Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година добиени се буџетски средства во вид на државен капитал во износ од **9.000.000,00 денари**.

2.1.4 Салдо на наменските жиро сметки за тековно работење

ЈПХЗ располагаше со средства од салдото на Наменските жиро сметки за тековно работење на 01.01.2016 година во износ од **1.049.139,00 денари**.

2.1.5 Аванси за приклучок на вода за наводнување

Во текот на 2016 година уплатени се средства во износ од **739.698,00 денари** како аванс за изградба на две шахти за приклучок на вода за наводнување.

2.2 Издајоци за реализирање на Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година

За активностите предвидени со Финансискиот план за тековно работење на ЈПХЗ за 2016 година односно за: поврат на средства во буџет, вложувања, обврски, залихи, трошоци и аконтации за даноци **за кои е потребен одлив на финансиски средства** направени се вкупни издатоци од **19.309.936,00 денари**, односно 14.906.436,00 денари **помалку** од планираните и 6.113.941,00 денари **помалку** од остварените во 2015 год. или поконкретно прикажани во Табела 2:

T2

р.б	О п и с	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Поврат на средства во Буџет на РМ		185.000	186.002
2	Вложувања	184.335	2.323.720	69.668
3	Обврски	7.066.556	2.435.356	2.530.220
4	Залихи		107.000	
5	Трошоци	17.592.092	29.165.296	16.363.688
6	Аконтации на даноци			160.358
	ВКУПНО	24.842.983	34.216.372	19.309.936

Горенаведените средства аналитички се прикажани во Табелата за Финансискиот извештај за работењето на ЈПХЗ за 2016 год., дадена како прилог кон Извештајот.

Процентот на реализацијата на расходниот дел од Финансискиот план на ЈПХЗ за тековно работење за 2016 година во однос на планот изнесува **56%**.

Помалиот процент на реализација е резултат на :

- Нереализирани вложувања за Фаза 2 и Фаза 3 од ХС „Злетовица,,
- Нереализирани ставки од Финансискиот план поради недостаток на финансиски средства
- Помал износ на потрошени ставки од планираниот износ поради штедење

Трошењето на обезбедените финансиски средства се вршени исклучиво за потребите за извршување на дејноста на ЈПХЗ.

3. Реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни извори на средства

3.1 Извори на финансиски средства за реализирање на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни средства

За реализација на Годишната инвестициона програма на ЈПХЗ за 2016 година (во понатамошниот текст „ГИП 2016,,), остварени се домашни извори на средства во вкупна вредност од **46.753.212,00 денари**, 2.608.062,00 денари помалку од планираните и 6.924.334,00 денари повеќе од остварените во 2015 година или поконкретно прикажани во наредната Табела 3:

ТЗ

р.б	О п и с	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Приход остварен во ЈПХЗ	15.923.317	18.341.000	14.776.930
2	Наплата на побарувања	6.439.365	8.937.372	7.447.583
3	Буџет на РМ вкупно	16.505.000	21.000.000	22.595.189
	3/1 - Средства за ЈПХЗ	8.172.452	6.000.000	9.000.000
	3/2 - Средства за дуги намени	8.332.548	15.000.000	13.595.189
4	Салдо на сите жиро сметки	961.196	344.902	1.193.812
	4/1 - Средства за ЈПХЗ	926.595	200.000	1.049.139
	4/2 - Средства за други намени	34.601	144.902	144.673
5	Аванси за приклучок на вода за наводнување		738.000	739.698
	ВКУПНО	39.828.878	49.361.274	46.753.212

Забелешка: Поради начинот на презентирање на податоците изворите на средства од Табела 1 се вклучени во изворите на средства дадени во Табела 3 со што објаснувањата за приходите и наплата на побарувањата се исти со објаснувањата дадени кон Табела 1.

3.1.3 - Буџет на Република Македонија

За Проектот Злетовица од Буџетот на Република Македонија за 2016 година, како најголем извор на домашни средства повлечени се **22.595.189,00 денари** во вид на државен капитал.

3.1.4 - Салдо на жиро сметки за сите намени

ЈПХЗ за реализација на ГИП 2015 располагаше со средства од салдото на жиро сметки на 01.01.2016 година во износ од **1.193.812,00 денари**.

3.2 Издајоци за реализација на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни извори на средства

За активностите предвидени со ГИП 2016, од обезбедените домашни извори на средства реализирани, потрошени се **32.905.125,00 денари**, 16.456.149,00 денари

помалку од планираните и 759.988,00 денари помалку од потрошените во 2015 година или поконкретно прикажано во наредната Табела 4:

Т4

рб	Потрошени домашни извори на средства	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Инвестициски активности	8.332.548	8.332.548	6.832.548
2	Експропријација	489.582	144.902	
3	Тековно работење на ЈПХЗ	24.842.983	34.216.372	19.309.936
4	Плаќање на УЈП на даноци и камати за Фаза 1		6.667.452	6.667.452
5	Ревизија на консултантски услуги за Фаза 2 и Фаза 3			95.189
	Вкупно	33.665.113	49.361.274	32.905.125

Процентот на реализацијата на ГИП 2016 од домашни извори на средства во споредба со планираното изнесува **67%**.

Во прилог на Извештајот е доставена Табела за реализираните инвестициони активности предвидени со Програмата за работа на ЈПХЗ за 2016 година од каде аналитички по позиции може да се видат апсолутните и процентуалните износи на реализираните активности за кои го даваме следното објаснување:

Инвестициони активности финансирани од буџетски средства:

3.2.1 Исплата на остаток на Договор за чистење на хумус од идното езеро на брана Кнежево и исплата на дел од затезна камата

Финансиската реализација на оваа ставка е **82%**.

За оваа намена во 2016 година планирани се 8.332.548,00 денари а исплатени **6.832.548,00 денари** поради помалку дозначени буџетски средства.

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.

3.2.2 Експропријација на земјиште за ХС "Злетовица"

Во 2016 година нема исплата за експропријација на земјиште за потребите на ХС„Злетовица„.

3.2.3 Трошоци за водење на инвестицијата - ЈП ХС "Злетовица"

Финансиската реализацијата на оваа ставка е **56%**.

Физичката реализација на оваа ставка е **56%**.

За ова намена во 2016 година се реализирани **19.309.936,00 денари**.

Постојат одредени ставки во 2016 година кои се направени во поголем износ во споредба со реализираното во 2015 година и со планираното во 2016 година, за кое зголемување има објективна потреба и објаснувања дадени подолу во текстот:

(редните броеви на насловите се од Табелата за Финансискиот извештај за работењето на ЈПХЗ за период 2016 година)

2.17 - Потрошен канцалариски материјал

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 26.007,00 денари во споредба со 2015 година, поради појава на поголема потреба од канцалариски материјал ;

2.24 - Трошоци(отпис) на автогуми во употреба

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 38.008,00 денари во споредба со 2015 година, поради тоа што во 2016 година се набавени шест а во 2015 година два броја автомобилски гуми.

2.27 - Услуги за такси превоз

Оваа услуга во 2016 година не е планирана а е направена во износ од **250,00 денари** за потребите на ЈПХЗ по основ на едно патувања на релација Пробиштип - Скопје ;

2.29 - Услуги за мобилна телефонија

Овие услуги во 2016 година се направени во поголем износ за:

- 7.670,00 денари во споредба со 2015 година поради тоа што:
 - претплатничките линии се зголемени за 2 броја за две нови вработени лица со дозволен лимит од 350,00 денари и
 - лимитот на една претплатничка линија е зголемена од 350,00 денари на 1.000,00 денари поради унапредување на едно вработено лице на повисоко работно место за кој следи поголем дозволен лимит ;

2.29 - Одржување на возила

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 31.664,00 денари во споредба со 2015 година, поради појава на поголема потреба од сервисирање на возила која произлегува од се поголемата амортизираност на возниот парк на ЈПХЗ ;

2.47 - Одржување на електроенергетски и електрични инсталации

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 80.801,00 денари во споредба со 2015 година поради поголеми дефекти на електричните инсталации и потреба од нивно санирање.

По пат на јавна набавка склучен е договор со фирмата „Т и М,, доо од Штип за одржување на електроенергетски и електрични инсталации за 2016 година на износ од 237.160,00 денари без ДДВ ;

2.48 - Одржување на градежни објекти

Овој трошок во 2016 година не е планиран а се однесува за одржување на градежни објекти поконкретно за одржување на административно-деловната зграда на ЈПХЗ и за Контролната кука на браната „Кнежево,,. Трошокот е направен во износ од **3.469,00 денари** ;

2.49 - Одржување на мобилни телефони

Овој трошок во 2016 година не е планиран а се однесува за одржување на службени мобилни телефони. Трошокот е направен во износ од **2.300,00 ден.** ;

2.50 - Наемнина-закуп за радиофреквенции

Фактурите за надомест за користење на радиофреквенции издадени од Агенцијата за електронски комуникации се на ист износ во 2015 и 2016 година. Поголемиот трошок во 2016 година во споредба со 2015 година и планираниот за 2016 година произлегува од промена на сметководствена политика на разграничување на трошоци кои се однесуваат за два пресметковни периода.

2.53 - Услуги за контрола на квалитет на вода

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 121.420,00 денари во споредба со 2015 година

По пат на јавни набавки избрани се две јавни здравствени установи една за **месечна контрола** на квалитет на вода која доставува фактура на износ од 14.400,00 денари и една за **шест месечна контрола** така наречена контрола на мали и големи води која доставува фактура на износ од 51.492,00 денари ;

2.60 - Регистрација на возила

Во 2016 година се регистрирани пет а во 2015 година четири возила.

Трошоците за регистрација по возило не се променети од 2015 година.

Поголемиот трошок во 2016 година во споредба со 2015 година произлегува од промена на сметководствена политика на разграничување на трошоци за осигурување кои се однесуваат за два пресметковни периода.

2.65 - Помош во случај на смрт на близок член на фамилија

Овој трошок во 2016 година не е планиран а се однесува на настаната смрт на родител на вработен кои живееле во заедница. Износот е исплатен на 15.000,00 денари ;

2.74 - Трошоци за надомест на Управен одбор и Надзорен одбор

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 204.038,00 денари во споредба со 2015 година поради тоа што во 2015 година Управен одбор брои 6 члена а во 2016 година брои 9 члена ;

2.75 - Трошоци за превоз на членовите на Управен одбор и Надзорен одбор

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 7.665,00 денари во споредба со 2015 година поради тоа што во 2015 година Управен одбор и Надзорен орган одржаа седум а во 2016 год. девет седници;

2.78 - Трошоци за осигурување на имот

Фактурата за осигурување од 2015 година е на износ од 1.586.096,00 денари а фактурата за осигурување од 2016 година е на износ од 758.698,00 денари.

Поголемиот трошок во 2016 година во споредба со 2015 година произлегува од промена на сметководствена политика на разграничување на трошоци кои се однесуваат за два пресметковни периода.

2.92 - Трошоци за судски такси и судски постапки

Овој трошок во 2016 година е направен во поголем износ за:

- 130.965,00 денари во споредба со планираното поради поголемиот број на судски предмети поврзани со должничко - доверителски односи на ЈПХЗ кои

не можеа да се предвидат на почетокот на годината кога се составува Финансискиот план за тековно работење ;

Резултат од работењето.

ЈПХЗ за 2016 година искажа загуба во износ од 526.639.423,00 денари која е резултат пред се на високи износи на:

- негативни курсни разлики 298.593.797,00 денари
 - амортизација 176.970.809,00 денари и
 - камата по долгорочен кредит 50.564.999,00 денари
- Вкупно 526.129.605,00 денари

Висината на Бруто и Нето платата на Директорот на ЈПХЗ во 2016 година во споредба со 2015 година поконкретно се прикажани во следната табела:

Опис	2015 година	2016 година
Основна плата	41.475	41.475
Работен стаж	2.073	2.281
Нето плата	43.548	43.756
Бруто плата	65.168	65.479

Висината на надоместоците на Управниот и Надзорниот орган на ЈПХЗ во 2016 година во споредба со 2015 година поконкретно се прикажани во следната табела:

Опис	2015 година	2016 година
Претседател на Управен одбор и Надзорен одбор	6.300	6.300
Заменик на Претседателот на Управен одбор и Надзорен одбор	5.600	5.600
Членови на Управен одбор и Надзорен одбор	4.900	4.900
Патни трошоци за присуство на седници	Висина на патен билет од јавниот сообраќај или 21 % од цената на литар гориво по поминат килом. за сопст. возило	Висина на патен билет од јавниот сообраќај или 21 % од цената на литар гориво по поминат килом. за сопст. возило
Трошок за месечна мобилна телефонија на Претседател на Управен одбор без ДДВ и без Персонален данок	1.750	1.800

ПАРИЧЕН ТЕК

Приливите и одливите на финансиски средства во 2016 година по структура се прикажани во наредните табели:

ПРИЛИВИ

рб	Опис	Износ
1	Салдо на 01.01.2016 година	1.193.812
2	Буџет на РМ за инвестиции	13.595.189
3	Буџет на РМ за ЈПХЗ	9.000.000
4	Наплата на побарувања	7.447.583
5	Приход од продажба на вода	4.895.303
6	Приход од осигурителни компании	352.024
7	Приход од камата	3.439
8	Приход од добиени судски пресуди	14.185
9	Аванси за приклучок на вода	739.698
	Вкупно	37.241.233

ОДЛИВИ

рб	Опис	Износ
1	Буџет на РМ за инвестиции	12.261.550
2	Бруто плата	10.921.537
3	Материјали, енергија, услуги и друго	5.385.141
4	Надомест за УО и НО	982.865
5	Даноци и аконтации на даноци	457.234
6	Поврат на средства во Буџет на РМ	186.002
7	Обврски од минати години	2.066.739
8	Салдо на 31.12.2016 година	4.980.165
	Вкупно	37.241.233

3.2.4 Плаќања на обврски кон УП за даноци и затезни камати за Фаза 1

За оваа намена од Буџетот на Република Македонија дозначени се 6.667.452,00 денари по повеќе даноци И споредни даночни давачки за Фаза 1- водоснабдување од ХС „Злетовица“, исплатени се 5.333.813,00 денари а остатокот од средствата се наоѓаат на наменска жиро сметка на ЈПХЗ.

3.2.5 Ревизија на консултантски услуги за Фаза 2 и Фаза 3 од ХС „Злетовица“

Оваа ставка не е планирана со ГИП за 2016 година да се исплаќа од буџетски средства тука од грантови средства обезбени од ЕИБ.

Од буџетски средства исплатена е фактура на ревизијата „Гранд Торнтон“, од Скопје во износ од 95.189,00 денари.

4. Реализација на Проектот Злетовица од грантови средства

4.1 - Извори на финансиски средства за реализирање на Проектот Злетовица за 2016 година од грантови средства

Од Европската инвестициона банка на 31.08.2011 година одобрен е грант за изработка на техничка документација за проектот Злетовица за производство на електрична енергија и наводнување во износ од 61.500.000,00 денари (1.000.000 евра). Во 2016 година нема повлекувања на грантови средства од ЕИБ а со Ребаланс на буџетот на РМ за 2016 година беа планирани дека ќе се повлечат 49.311.000,00 ден.

4.2 - Издајоци за реализација на Проектот Злетовица од грантови средства

4.2.1 - Консултантски услуги за Фаза 2 - наводнување и Фаза 3 - енергетика од проектот "Злетовица".

Во 2016 година нема повлекувања на грантови средства од ЕИБ.

Исплата за консултантски услуги на износ од 12.226.955,00 денари се извршени во 2016 година од денарската сметка на МЗШВ отворена за реализација на грантот од средства повлечени од ЕИБ во 2015 година.

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 5 склучен помеѓу Консултантот и Министерство за земјоделство, водостопанство и шумарство заедно со ЈП ХС "Злетовица" крајниот рок за изготвување на оваа техничка документација е 31.12.2016 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 втората половина на 2016 година до ЕИБ се испрати дел од Основен проект за Фаза II-наводнување, Основен проект за Фаза III-енергетика и дел од 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 во септември 2015 година се отпочне нова постапка за ОВЖС (оцена на влијание врз животната средина) во Министерството за животна средина и просторно планирање и во Март 2016 година се доби Решение за издавање согласност за спроведување на проектот - Изградба на систем за наводнување и хидроелектрани во ХС "Злетовица".

Во овој период, интензивно се работи на изготвување на останатата техничка документација, односно Консултантот работи на изготвување на дел од Основните проекти и тендерските документи за Фаза II -наводнување и Фаза III-енергетика, кои се доставуваат до стручниот експертски тим на разгледување и се постапува по сите забелешки и коментари. По нивно ажурирање истите ќе бидат доставени на разгледување и одобрување до ЕИБ.

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 и е направена прва ревизија на Основните проекти за двете фази, забелешките се дадени на консултантот и се постапува по истите.

Договорот за консултански услуги заврши на 31.12.2016 година, но бидејќи целокупната документација се уште не е доставена од страна на Консултантот, ЕИБ препорача да се достави барање за продолжување на рокот за подготовка на техничката документација односно потпишување на Анекс 6 кон Основниот договор за консултански услуги и Анекс 3 кон договорот за грант со ЕИБ. Барањето за продолжување од страна на ЈП ХС "Злетовица" е доставено до ЕИБ се очекува добивање на договорот за продолжување на Грантот и негово потпишување.

4.2.2 - Ревизија на фактурите и извештај за напредок издадени согласно договорот за консултантски услуги

Нема исплати на грантови средства по овој основ во 2016 година.

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 Тортона" Скопје ги разгледа и изврши ревизија на фактурите и извештаите за напредок доставени од консултантот согласно Договорот за консултански услуги за изработка на техничка документација за Фаза 2-наводнување и Фаза 3-енергетика и достави извештај за извршената ревизија.

ЈП ХС "Злетовица" до Министерство за земјоделство, шумарство и водостопанство ги достави фактурите добиени од Консултантот, извештаите за напредок и извештајот од извршената ревизија, врз основа на кои се подготвија барањата за исплата и истите се доставија до ЕИБ за понатамошна релизација.

5. Реализација на Проектот Злетовица од кредитни средства

1. Изградба на Фаза 2 - наводнување и Фаза 3 - енергетика од проектот „Злетовица,,

Финансиската реализација на ова ставка изнесува 0% .

До 31.12.2016 година нема склучено договор за кредит за реализација на Фаза 2 и Фаза 3 од ХС „Злетовица,, .

Со Буџетот на Република Македонија за 2016 година од кредитни средства за Проектот Злетовица беа планирани 61.500.000,00 денари но со Ребаланс на Буџетот на Република Македонија за 2016 година вакви средства не се планирани.

6. Вкупна реализација на ХС,, Злетовица,, од домашни, грантови и кредитни средства

5.1 - Извори на финансиски средства за реализирање на Проектот Злетовица за 2016 година од домашни, грантови и кредитни средства

За активностите предвидени за Проектот Злетовица во 2016 година обезбедени се домашни и грантови средства од **37.918.893,00 денари** односно 11.442.381,00ден. помалку од проектираните поконкретно прикажани во Табела 5:

Т 5

р.б	О п и с	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Домашни извори на средства	33.665.113	49.361.274	46.753.212
2	Кредитни извори на средства			
3	Грантови извори на средства	24.377.000	49.311.000	49.311.000
	ВКУПНО	58.042.113	98.672.274	96.064.212

5.2 - Издајоци за реализација на ХС,,Злетовица,,од домашни, грантови и кредитни средства

Во 2016 година ЈПХЗ потроши вкупно домашни и грантови средства од **32.905.125,00 денари** кои беа предмет на исплата за реализирани активности за Проектот Злетовица поконкретно прикажани во наредната Табела 6:

Т6

р.б	О п и с	Остварено 2015	План 2016	Остварено 2016
1	Домашни реализирани средства	33.665.113	49.361.274	32.905.125
2	Кредитни реализирани средства			
3	Грантови реализирани средства	12.302.643	49.311.000	
	ВКУПНО	45.967.756	98.672.274	32.905.125

Процентот на реализацијата на Годишната инвестициона програма за 2016 година од домашни, грантови и кредитни средства изнесува **33%**. Во прилог на Извештајот дадена е Табела за извештај за реализираните инвестициони активности предвидени со Програмата за работа на ЈПХЗ за периодот 2016 година.

6. Годишна сметка на ЈП ХС "Злетовица" за 2016 година

6.1 Приходи

Во 2016 година ЈПХЗ оствари вкупен приход од **16.448.785,00 денари** од следните позначајни основи прикажани во Табела 7:

T7

рб	Опис	2015	2016
3	Приход од продажба на вода за пиење	10.001.788	12.560.075
4	Приход од продажба на вода за наводнување	760.006	1.785.375
5	Приход од осигурителни компании	367.258	352.024
6	Вишок на средства при попис	88.446	
7	Вишоци на недвижности, постројки и опрема		1.087.500
8	Приход од камати од банки	5.581	3.439
9	Приход од казнени камати	265.903	581.359
10	Приход од затезни камати од УЈП	4.537.686	20.202
11	Останати приходи	261.087	58.811
	Вкупно	16.287.755	16.448.785

6.2 Расходи

Во 2016 година ЈПХЗ искажа расход во вкупен износ од **543.088.208,00 денари** по позначајни категории прикажани во следната Табела 8:

T8

рб	ОПИС	2015	2016
1	Амортизација	178.125.644	176.970.809
2	Камата од јапонскиот кредит	49.073.577	50.564.999
3	Тековни трошоци на ЈПХЗ	17.592.092	16.363.688
4	Негативна курсна разлика	439.974.328	298.593.797
5	Вредносно усогласување на земјиште	446.622	
6	Отпис на ситен инвентар од превземени објекти	23.859	
7	Вредносно усогласување на постројки и опрема		583.575
8	Затезни камати за ненавремено плаќање на јавни давачки	785.380	
9	Останати расходи	254.119	11.340
	Вкупно	686.275.621	543.088.208

6.3 Резултат од работењето

ЛПХЗ за 2016 година искажа негативен резултат од работењето-Загуба во износ од **669.987.866,00 денари** прикажан во Табела 9:

Т 9

р.б.	О П И С	2015	2016
1	Вкупни приходи	16.287.755	16.448.785
2	Вкупни расходи	686.275.621	543.088.208
3	Финансиски резултат пред оданочување(1-2)	-669.987.866	-526.639.423
4	Данок на добивка	0	0
5	Резултат (ЗАГУБА) за финансиската година(3-4)	-669.987.866	-526.639.423

ЛПХЗ за 2016 година искажа загуба во износ од 526.639.423,00 денари која е резултат пред се на високи износи на:

- негативни курсни разлики 298.593.797,00 денари
 - амортизација 176.970.809,00 денари и
 - камата по долгорочен кредит 50.564.999,00 денари
- Вкупно 526.129.605,00 денари

6.4 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.

ЛПХЗ, во Даночниот биланс за оданочување (Образец ДБ), **не искажа Данок на добивка за 2016 година** поради големите расходи, во вид на месечни даночни аконтации уплати износ од 160.358,00 денари со што во Годишната сметка за 2016 година искажува побарување на Данок на добивка во износ од 160.358,00 денари.

6.5 Средства и обврски

Во Годишната сметка за 2016 година ЛПХЗ искажува вкупна актива и пасива во износ од **5.150.999.628,00 денари.**

Подолу во Извештајот се дадени објаснувања на позначајните позиции во Билансот на состојба од Годишната сметка за 2016 година.

- Актива

- Нематеријални и материјални средства

На 31.12.2016 година, сегашната вредност на нематеријалните(лиценци) и материјални средства изнесува **5.107.462.286,00денари.**

Поконкретно,состојбата на нематеријалните и материјалните средства е дадена во Табела 10:

Т 10

рб	Вид на средство	2015	2016
1	Лиценци	318.029	211.143
2	Земјиште	12.505.675	12.505.675
3	Градежни објекти	5.008.038.198	4.879.813.305
4	Постројки и опрема	190.103.060	145.544.124
5	Транспортни средства	3.679.351	935.690
5	Алат,погонски и канцелариски инвентар, мебел и транспортни с-ва	608.506	403.955
6	Биолошки средства	1.416.314	1.374.962
7	Материјални средства во подготовка	36.117.829	54.493.875
8	Аванси за набавка на материјални средства	12.164.228	12.164.228
9	Вложувања во туѓи објекти	15.743	15.329
	Вкупно	5.264.966.933	5.107.462.286

Залихи

Залихите на суровините и материјалите на резервните делови и на ситниот инвентар изнесуваат **13.353.038,00 денари** и се дадени во Табела 11.

T11

рб	Опис	2015	2016
1	Залихи	13.353.038	13.576.142

- Ситен инвентар

Набавната вредност на ситниот инвентар изнесува **5.620.668,00 денари** а истиот се отпишува 100% при ставање во употреба и е даден во Табела 12.

T12

рб	Опис	2015	2016
1	Отпис на ситен инвентар	5.534.628	5.620.668

- 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. Побарувањата по категории се дадени во Табела 13:

T 13

рб	Краткорочни побарувања	2015	2016
1	Побарувања од купувачи	18.324.579	21.650.442
2	Побарување од државата по основ на даноци	2.053.961	2.554.139
3	Побарувања од вработени	4.399	25.944
	Вкупно	20.382.939	24.268.585

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 ЈПХЗ изнесуваат **5.013.768,00 денари**.

Во текот на годината ЈПХЗ работеше со девет(9) жиро сметки од кои четири(4) отворени во Стопанска банка АД - Скопје, филијала Пробиштип и пет(5) отворени во Централна кооперативна банка АД - Скопје, филијала Пробиштип преку кои се вршеше исплатата за потребите на Проектот Злетовица.

Парични средства на жиро сметки и благајна се дадени во Табела 14:

T14

рб	Парични средства	2015	2016
1	Пари на жиро сметки на ЈПХЗ	1.188.253	4.976.687
2	Денарска жиро сметка на МЗШВ за ХС„Злетовица„ во НБ на РМ		33.603
3	Девизна жиро сметка на МЗШВ за ХС„Злетовица„ во НБ на РМ	12.302.803	
4	Благајна	5.559	3.478
	Вкупно	13.496.615	5.013.768

Пасива:

- Главнина и резерви

Главнината и резервите се на износ од **денари**. Во Централниот регистар на РМ е запишан државниот капитал до 31.12.2011 година а државниот капитал за 2012, 2013, 2014, 2015 и 2016 година треба дополнително да се запише.

Капиталот и резервите се дадени во следната Табела 15:

T 15

рб	Капитал и резерви	2015	2016
1	Запишан капитал	1.390.132.206	1.412.541.393
2	Законски резерви	12.683.656	12.683.656
3	Пренесена загуба	-112.097.009	-782.084.875
4	Добивка за фискална година	0	0
5	Загуба за фискална година	-669.987.866	-526.639.423
	Вкупно	620.730.987	116.500.751

- Обврски (долгорочни и краткорочни)

Вкупните обврски искажани во Годишната сметка за 2016 година во износ од **5.009.967.971,00 денари** во најголем дел %, произлегуваат од обврската по долгорочен кредит во јапонски јени кон Министерството за финансии кој треба да се отплаќа во периодот 2028 - 2038 година.

Обврските по категории се дадени во следната Табела 16:

Т 16			
рб	Обврски	2015	2016
1	Долгорочни обврски спрема Министерство за финансии	4.617.961.829	4.967.078.396
2	Обврска спрема добавувачи	44.764.137	41.109.293
3	Обврски за аванси	9.822	9.822
4	Обврска за даноци и придонеси на плата	304.176	286.751
5	Обврска кон вработените	655.966	616.336
6	Тековни даночни обврски	2.271.860	86.314
7	Останати краткорочни обврски	158.213	154.196
	Вкупно	4.666.126.003	5.009.967.971

8. Извештај за општо-кадровски и нормативно-правни работи во 2015 година

Во април 2016 година, по претходно добиена согласност од Министерството за финансии бр.18-19927/2 од 25.12.2015 година и бр.04-71/1 од 20.02.2016 година и објавениот јавен оглас во ЈП ХС "Злетовица" Пробиштип се вработи еден извршител на неопределено работно време на работното место Економ-домакин и хаусмајстор.

Во 2016 година се превземени сите активности за усогласување на архивското и канцелариско работење согласно законските и подзаконските прописи, беа поведувани судски и управни постапки за заштита на интересите на јавното претпријатие, за наплата на побарувањата од должниците, се следеа законските регулативи за успешно усогласување со истите и други активности кои беа потребни да се преземат во текот на оваа година.

Пробиштип
27.03.2017 година

ЈП ХС "Злетовица"
Директор
Тодорче Николовски

Подготвиле: Блаже Стефановски
Митко Маџов
Маја Стојчева