**ENTI RREGULLATOR I UJIT**
**Drejtoria Shërbimeve Mbështetëse**
**Sektori Burimeve Njerëzore dhe Financiare**

# RAPORT
# MBI VEPRIMTARINË EKONOMIKO-FINANCIARE TË ERRU

**Dhjetor 2018**

## BUXHETI

Në përmbushje të detyrave funksionale, Drejtoria e Shërbimeve Mbështetëse gjatë katërmujorit të dytë ka punuar për të garantuar mbështetjen e plotë logjistike për ushtrimin e veprimtarisë së institucionit, për monitorimin vazhdueshëm të planit të shpenzimeve për realizimin e të ardhurave të financimit si dhe për miradministrimin e vlerave materiale e monetare në përdorim.

Plani i shpenzimeve operative vjetore të ERRU për vitin 2018, është miratuar me VKM nr. 26, datë 17.01.2018, "Për miratimin e planit të shpenzimeve operative, për vitin 2018, për Entin rregullator të sektorit të furnizimit me ujë dhe largimit e përpunimit të ujërave të ndotura" dhe në total është në shumën 49 648 000 lekë.

Detajimin e planit të shpenzimeve operative në përputhje me kuotat e miratuar nga KM është në kompetencë të KKRR, ndaj në muajin janar, me vendimin e Komisionit nr. 3, datë 24.01.2018, u detajuan kuotat e shpenzimeve sipas artikujve, në përputhje me nevojat e institucionit.

Gjate vitit 2018 është monitoruar rregullisht ecuria e likuidimit të pagesave rregullatore, përdorimin e fondeve të miratuara në planin e detajuar të shpenzimeve, përmes zbatimit të procedurave të prokurimit publik.

## A. TË ARDHURAT

Të ardhurat totale të realizuara gjatë vitit 2018 janë në shumën **80,870,363** lekë, prej të cilave **79,807,426 lekë** janë nga pagesat rregullatore, **680,000 lekë** nga pagesat për licencimet dhe **382,937 lekë** të ardhura të tjera. Të ardhurat e realizuara në vitin 2018 garantuan tërësisht mbështetjen financiare për ushtrimin e aktivitetit vjetor të Entit, duke mbuluar tërësisht shpenzimet vjetore të tij.

### ➢ Pagesat Rregullatore

Kontratat për aplikimin e tarifave, të cilat ERRU nënshkruan me operatorët në përputhje me pikën 4 të nenit 22, të ligjit nr. 8102, përcaktojnë qartë krahas detyrimeve të tjera të operatorëve edhe detyrimet për pagesën rregullatore vjetore dhe afatet e shlyerjes së tyre brenda një viti kalendarik.

Detyrimet kontraktuale për pagesat rregullatore vjetore për vitin 2018, përllogaritur nga vlerat e kontratave të nënshkruara me operatorët, rezultojnë në shumën **48,446,450** lekë. Detyrimit vjetor të këtij viti i shtohen edhe detyrimet e prapambetura nga rezultati i ushtrimit të mbyllur në vitin 2017 në shumën **86,639,010** lekë duke e çuar detyrimin në total për vitin 2018 në shumën 135,085,460 mijë lekë.

Gjatë vitit 2018 në vijimësi KKRR ka treguar kujdes të veçantë në përcaktimin e pagesave rregullatore vjetore në përpjesëtim të drejtë me të ardhurat e operatorëve që operojnë në sektorin UK dhe gjithashtu të mjaftueshme për përballimin e shpenzimeve operative vjetore të ERRU. Aktualisht pagesat rregullatore variojnë nga 0.6-0.8 % të të ardhurave vjetore të parashikuara të operatorëve.

ERRU gjatë këtij viti ka ndjekur nga afër mundësinë e realizimit të pagesës rregullatore të akumuluar dhe të papaguar duke e shtrirë atë brenda një afati kohor të arsyeshëm, gjë e cila është përfshirë në kontratën përkatëse me shoqëritë ujësjellës kanalizime. Mbledhja e detyrimeve të prapambetura ka rezultuar pozitive veçanërisht për shoqëritë e mëdha UK Tirana, UK Durrës dhe UK Fier që përbëjnë pjesën më të madhe të detyrimit të akumuluar.

Pagesat rregullatore kumulative të pashlyera të shoqërive UK në fund të vitit 2018 rezultojnë në shumën **55,278,040 lekë**. Detyrim ky i cili krahasuar me atë të një viti me përpara rezulton të jetë ulur me **36% ose 31,360,972 lekë.**

- ### Pagesat për Licencimet

Shlyerja e detyrimeve të pagesës ndaj ERRU-së për licencimin ka qenë e rregullt, si për shkak të vlerës së vogël të saj edhe si detyrim paraprak i shoqërive UK për tu licencuar. Për vitin 2018 operatorët që kanë aplikuar për licencim kanë likuiduar detyrimet përkatëse pranë ERRU, të cilat në total janë shumën 680 000 lekë.

## B. SHPENZIMET

Administrimi i vlerave materiale e monetare në ERRU kryhet në përputhje të plotë me ligjin nr. 10296, datë 08.07.2010, "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin", i ndryshuar, udhëzimin e Ministrisë së Financave nr. 30, datë 27.12.2011, "Për menaxhimin e aktiveve në njësinë e sektorit publik" dhe rregullores së brendshme të ERRU "Për menaxhimin e aktiveve". Plani vjetor i shpenzimeve operative të ERRU-së propozohet nga ajo vetë dhe miratohet nga Këshilli i Ministrave, në përputhje me nenin 11 të ligjit nr. 8102, datë 28.03.1996, "Për kuadrin rregullator të sektorit të furnizimit me ujë dhe largimit e përpunimit të ujërave të ndotura".

Plani vjetor i shpenzimeve operative të ERRU-së, për vitin 2018, është miratuar me VKM nr. 26, datë 17.01.2018, "Për miratimin e planit të shpenzimeve, për vitin 2018, të Entit Rregullator të sektorit të furnizimit me ujë dhe largimit e përpunimit të ujërave të ndotura". Në total plani i miratuar është në shumën **49,648,000 lekë** dhe i detajuar në katër zërat kryesorë: *paga, sigurime shoqërore e shëndetësore, shërbime e furniturë dhe investime*, në raporte që paraqiten në figurën 1, si më poshtë:

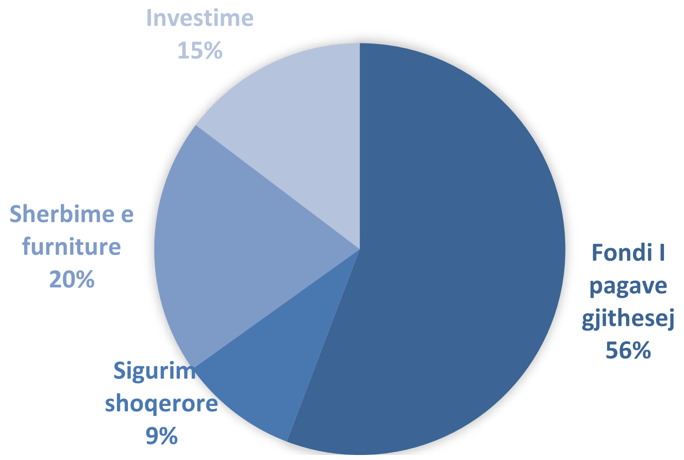


*Figura 1. Struktura e planit të shpenzimeve operative të vitit 2018*

Në mbyllje të vitit të 2017, në llogarinë bankare të ERRU, ka rezultuar gjendje likuiditetesh në shumën **62,264,527** lekë. Në përputhje e në zbatim të nenit 10 të ligjit nr. 8102, datë 28.03.1996, dhe Rregullores së brendshme të organizimit e funksionimit të ERRU, të ardhurat e tepërta në shumën **12,616,527** lekë u derdhën në buxhetin e shtetit në katërmujorin e parë të këtij viti. Shpenzimet buxhetore të kryera në vitin 2018, rezultojnë të mbuluara tërësisht nga të ardhurat e realizuara.

KKRR me vendimin nr. 23, datë 24.01.2018, ka detajuar planin vjetor të miratuar nga Këshilli i Ministrave në artikuj të shpenzimeve në përputhje me nevojat e domosdoshme për të garantuar mbështetjen logjistike për përmbushjen e objektivave vjetorë të ERRU-së, zhvillimin e veprimtarive të parashikuara dhe funksionimin normal të veprimtarisë së përditshme.

Në planin vjetor të Entit, shpenzimet për personelin (paga + sigurime shoqërore) përbëjnë 65% të totalit të planit vjetor të shpenzimeve dhe 35% janë shërbime e furniturë dhe investime. Shpenzimet buxhetore të kryera për ushtrimin e aktivitetit të veprimtarisë vjetore të Entit gjatë vitit 2018, janë në shumën **44,165,369 lekë, ose 89 % të fondit të planifikuar të shpenzimeve operative**. Realizimi në këtë përqindje ka ardhur kryesisht nga influenca e mosrealizimit në fondet e parashikuara në zërin shërbime e furniturë.

Shpenzimet e kryera të detajuara dhe në përqindje të realizimit paraqiten si më poshtë:

- 26,038 mijë lekë, shpenzime për pagat e punonjësve. (94%)
- 4,104 mijë lekë, shpenzime për sigurime shoqërore e shëndetësore. (88%)
- 6,848 mijë lekë, shpenzime për shërbime e furniturë. (68%)
- 7,176 mijë lekë, shpenzime për investime. (98%)

Plani i miratuar i shpenzimeve operative të ERRU krahasuar me shpenzimet e realizuara paraqitet në formë grafike në figurën 2.

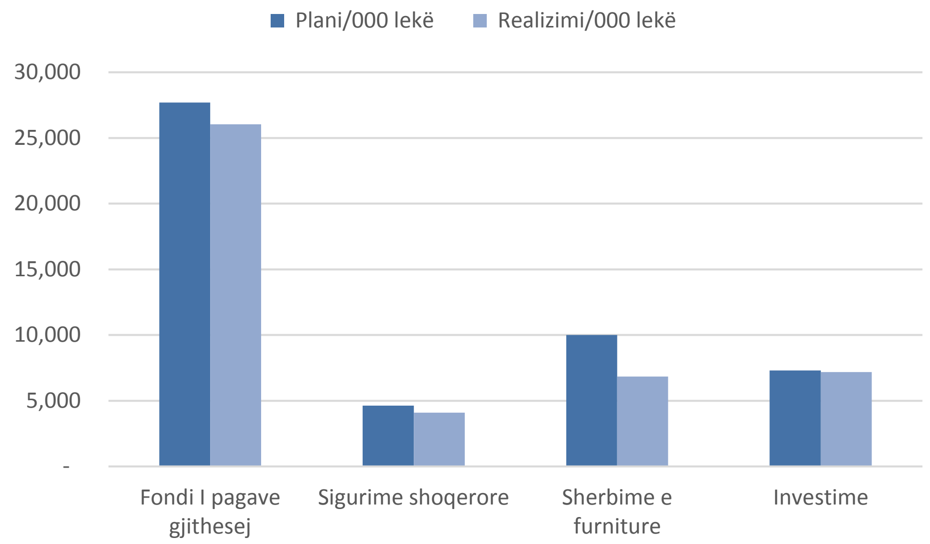


*Figura 2. Plani i shpenzimeve të miratuara nga KM me shpenzimet e realizuara*

Në detaje, arsyet e uljes së shpenzimeve në krahasim me ato të planifikuara, janë si më poshtë:

• Fondi i planifikuar në zërin "shërbime e furniturë" është realizuar në masën 68%. Gjatë këtij viti, në realizimin e këtij zëri në ketë përqindje ka ndikuar ulja e shpenzime në energji elektrike, shpenzime për aktivitete , mirëmbajte mjete transporti etj.

Në mbyllje të vitit, gjendja e mjeteve financiare të disponueshme në llogarinë bankare të Entit, garanton plotësisht projekt-buxhetin e vitit 2019 dhe teprica do të derdhet në buxhetin e shtetit pas miratimit te planit te shpenzimeve për ERRU për vitin 2019 nga Këshilli i Ministrave.