

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" - ПИРОТ

**ГОДИШЊИ
ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
У 2019. ГОДИНИ**

ПИРОТ, април 2020. године

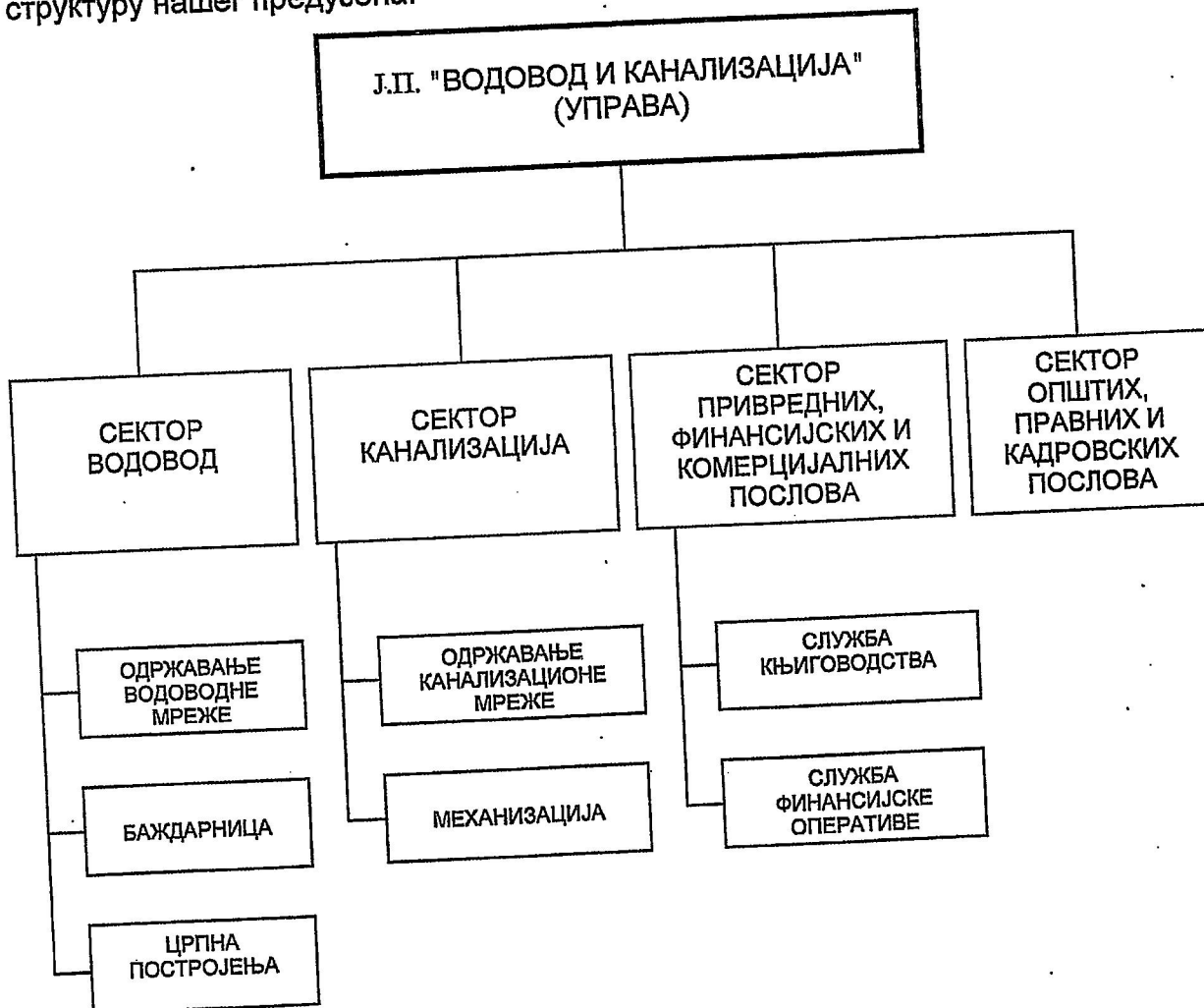
УВОД

Јавно предузеће "Водовод и канализација" Пирот основано је 7. 3. 1961. године.

Основна делатност предузећа је производња, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће, као и сакупљање, прерада и одвођење отпадних вода. Предузеће је регистровано и за неке допунске делатности, од којих је најзначајније извођење радова на изградњи хидрограђевинских објеката.

Вода се захвата са изворишта на Каваку, у Крупцу и Градишту са просечним капацитетом од 300 литара у секунди. Са још два велика и два мања резервоара укупног капацитета 7.500 метара кубних обезбеђено је уредно водоснабдевање за привреду и становништво у Пироту. Испорука воде и одржавање водоводне мреже су организовани и за 20 села у нашој општини, тако да је укупно обезбеђено водоснабдевање за преко 53.000 становника.

И у току 2019. године успешно је реализована визија и мисија нашег предузећа: газдовати водом као једним од најзначајнијих природних ресурса и, уз очување еко-средине, омогућити оптимално снабдевање потрошача водом одговарајућег квалитета као и ефикасан третман и одстрањивање отпадних вода. Следећа шема приказује организациону структуру нашег предузећа:



ПОСЛОВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ

У програму пословања за 2020.годину дате су очекиване-процењене вредности пословања за 2019.годину: приходи, расходи, остварени физички обим производње, остварење инвестиција и други релевантни параметри пословања. Годишњи извештај о пословању за 2019.годину даје тачне, остварене вредности, уз акценат на финансијским показатељима.

Приказ и оцена пословања и финансијског положаја предузећа дати су преко глобалних података преузетих из образаца финансијских извештаја за 2019. годину. Оцена пословања ће бити приказана и на основу упоредних параметара протекле и њој претходне године, као и упоређивањем планираних и остварених величина.

Финансијски извештаји састављени су у складу са законским прописима који регулишу ову материју и уз примену Међународних стандарда финансијског извештавања за мала и средња предузећа и критеријума из Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Финансијски резултат за 2019. годину, пре опорезивања, је:

Укупни приходи	318.498.572,19
Укупни расходи	278.171.577,58
Добитак	40.326.994,61

Табела 1

Након умањења за признате пореске расходе и пореза на добит, нето добитак за 2019.годину износи 33.298.407,06 динара. ЈП "Водовод и канализација" остварује позитивно пословање од 2001.године у континуитету, а у табели 2 приказан је остварени финансијски резултат пре опорезивања у последњих пет година (сви износи у наредним табелама биће због прегледности дати у хиљадама динара):

	Износи у хиљадама динара				
	2015.год	2016.год	2017.год	2018.год	2019.год
Укупни приходи	262.999	261.963	268.951	290.421	318.499
Укупни расходи	252.845	217.103	224.093	236.446	278.172
Добитак	10.154	44.860	44.858	53.975	40.327

Табела 2

У табели 3 је приказано остварење прихода и расхода у односу на претходну годину и у односу на планиране вредности:

Износи у хиљадама динара

Категорија	Остварење 2018	План 2019	Остварење 2019	Остварење 2019/2018	Остварење/План за 2019
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Укупни приходи	290.421	254.000	318.499	109,7	125,4
Укупни расходи	236.446	238.309	278.172	117,6	116,7

Табела 3

Преглед планираних и испоручених количина воде у 2019.години приказан је у табели 4, уз напомену да је систем за водоснабдевање спреман да испоручи знатно веће количине воде.

Износи у кубним метрима

	План 2019	Остварење 2019	% остварења
Становништво	2,450,000	2,476,820	101.1
Привреда	1,150,000	1,204,260	104.7
Укупно	3,600,000	3,681,080	102.3

Табела 4

Из претходних табела се може извести неколико закључака:

- а) Испоручена количина воде је у оквиру плана – већа је за 2,3%.
 - б) Укупни приходи су у последњим годинама осетно порасли. То је, углавном, последица књижења дела KfW кредита директно на приходе, као и повећане потрошње воде.
 - в) Укупни расходи су 2019.год.већи од расхода из предходних година. Ово повећање произилази из повећаних трошкова одржавања нарочито на постојећем објекту у селу Бериловци, повећаних трошкова резервисања за судске спорове и отпремнине.
- Добра наплата смањује годишњи износ исправке вредности сумњивих и спорних потраживања, а ниво трошкова зараде је на нивоу зарада из предходне године.
- Рационално пословање доноси уштеде на осталим расходним позицијама.

На основу фактурисаних количина воде у 2019. години, као и других пословних активности, остварени су укупни приходи чија је структура дата у табели 5, упоредно са планираним приходима:

Износи у 000 динара

	Врста прихода	План 2019.	Реализација	% остварења
	ПРИХОДИ ОД ВОДЕ (I = 1+2)	235.000	241.251	102,7
1	Становништво	141.000	147.707	104,8
2	Привреда	94.000	93.544	99,5
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ (II = 3+4+5+6)	19.000	77.248	406
3	Приходи од додатних делатности	2.000	12.793	639,6
4	Остали приходи	1.000	990	99
5	Приходи од изведених радова	5.000	56.517	1130,3
6	Донације	11.000	6.948	63,2
	УКУПНИ ПРИХОДИ (I + II)	254.000	318.499	125,4

Табела 5

У табели 6 приказани су укупни расходи :

Износи у 000 динара

Врста расхода	План 2019.	Реализација	% остварења
Бруто зараде	77.857	77.434	99,5
У Буџет из умањених зарада	4.452	3.873	87
Енергија и гориво	26.000	24.627	94,7
Материјал и одржавање	32.000	28.112	87,8
Контрола исправности воде	6.000	4.677	77,9
Осигурање	7.500	6.657	88,8
Амортизација	20.000	19.955	99,8
Порези и доприноси	18.500	17.520	94,7
Сви остали трошкови	46.000	95.317	207
Укупно	238.309	278.172	116,7

Табела 6

Позиција "Сви остали трошкови" је већа од планиране вредности. Завршено је Постројења за пречишћавање воде у селу Бериловац и прокњижена коначна ситуација у којој се поред опреме, изградње новог објекта садржи и трошак одржавања постојећег објекта – 28.879.000 дин.

Остали расходи у пословању који нису обухваћени у табели су:

803.311 – исправка вредности сумњивих и спорних потраживања

8.967.054 – јубиларне награде,отпремнине, дневнице, превоз, стипендије, солидарна помоћ

8.725.282 – трошкови производних услуга (телефон, пошта, тр. одржавања, рекламе,крпљење прекопа, баждарење водомера,хтз опрема и остали тр.)

17.303.637 – непроизводне услуге(агенције и обезбеђење, адвокатске и здравствене услуге, ревизија, обука радника...)

10.994.678 – резервисања

9.515.968 – остали нематеријални трошкови (чланарине, донације, таксе, трошкови платног промета, репрезентација)

10.127.582 – камате и негативне курсне разлике

Предузеће је 2019. годину завршило са укупно 87 запослена. То је далеко испод минимума који обезбеђује нормално функционисање, одржавање водоводног и канализационог система и реализацију започетих инвестиција. Посебно је велико ангажовање запослених у време коришћења годишњег одмора и код појаве боловања (која су све озбиљнија и чешћа).

План радне снаге са минималним бројем извршилаца одређен је на истом нивоу као и претходне године и дат је у табели 7:

	План 2019.	Реализација 2019.	План 2020.
Менаџмент	5	5	5
Администрација	35	29	35
Водовод и канализација	62	53	62
УКУПНО	102	87	102

Табела 7

У циљу одржавања високог нивоа наплате, према дужницима су примењиване и непопуларне мере у виду сталних опомена и утужења, па и искључења са водоводне мреже. Са друге стране, домаћинствима су омогућене повластице за измиривање обавеза на рате путем репрограма, одобравано је умањење рачуна за 5% за редовно плаћање, и даље се не обрачунава камата итд.

Снажна активност у наплати потраживања дала је резултате, тако да су ненаплаћена потраживања у 2019. години забележила пад у односу на предходну годину. Преглед дуговања наших потрошача дат је по категоријама у табели 8.

Износи у 000 динара

	Дуговање 2018.	Дуговање 2019.	Индекс
Привреда и локали	64.936	59.434	91,5
Домаћинства	76.425	73.425	96,1
Кућни савети	16.847	12.131	72
Јавна предузећа и реп.органи	12.159	2.726	22,4
УКУПНО	170.367	147.716	86,7

Табела 8

И у 2019. години је задржан висок проценат наплате потраживања преко 100%, што је далеко боље од планираних 90%. Овако висок проценат наплате нас сврстава међу најбоље водоводе у земљи, нарочито ако се зна да је то дугогодишњи тренд.

Процент наплате у последњих пет година дат је у табели 9.

Година	% Наплате
2015.	94,4
2016.	98,5
2017.	96,0
2018.	96,5
2019.	102,00

Табела 9

Добри резултати у наплати потраживања од купаца омогућили су нормално пословање, одржавање ликвидности на високом нивоу и успешну реализацију планираних инвестиционих активности. Све обавезе су редовно измириване – пре свега обавезе за порезе и доприносе и обавезе према запосленима – али и обавезе према добављачима. То је доказ да се у потпуности испуњавају сви захтеви који произилазе из Закона о роковима измирења новчаних обавеза.

Обавеза према добављачима веће су 2019. Год. од обавеза ранијих година због великих инвестиција на изградњи постројења за пречишћавање вода Бериловац.

Обавезе су приказане су у табели 10:

	Дуговање добављачима у 000 дин.
2015. г.	26,902
2016. г.	21,136
2017. г.	10,309
2018. г.	10.389
2019. г.	68.975

Табела 10

И у 2019. години се доста радило, а план инвестиција је премашен за 15,7%. Као и претходних година настављена је изградња и замена водоводне мреже у граду, пуно се радило на водоснабдевању у селима, радило се на изградњи канализације у селу Извор, допуњен је возни парк. Оваква инвестициона активност биће настављена и у 2020. години.

Детаљан приказ инвестиционих улагања дат је у табели 11:

Износи у хиљадама динара

Р. бр.	Назив	План 2019.г.	Остварење 2019.г.	План 2020.г.	Индекс		
					4/3	5/4	5/3
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Замена и изградња водов. мреже-сопствена средства	21,000	27,315	15,000	130	54,9	71,4
2.	Замена водоводне мреже-села	10,000	15,215	17,000	152	111,7	170
3.	Куповина опреме	2,500	1,745	2,000	69,8	114,6	80,0
4.	Уређење црпних станица-села	2,000	1.480	3,000	74	202,7	150
5.	Алтернативно снабдевање водом села на кружном путу	3,000	1.500	/	50	/	/
6.	Извориште Сарлах-тестирање	1,000	500		50	/	
7.	Извор –изградња канализације	12,000	13.500	10,000	112,5	74,1	83,3
8.	Куповина аутомобила	3,000	3.210	1,500	107	46,7	50
9.	Асфалтирање прекопа	1,500	1.000	1,500	66,7	150	100
10.	Израда пројектне документације	1,000	500	/	50,0	/	/
11.	Даљинско читавање			3,500	/	/	/
	УКУПНО	57.000	65.965	53.500	115,7	81,1	93,9

Табела 11

Табела инвестиција – детаљно по редним бројевима

1. Замењена је водоводна мрежа у следећим улицама: 9 Југовића, Рузмарина, Трг Бранка Радичевића, Сремска, Видивданска, Васе Пелагића, Бериловачки пут Дужина замењене мреже је 4.921 метар а вредност радова је 27.315.000 динара.

2. У селу Пољска Ржана замењена је водоводна мрежа у дужини од 1.409 метара, а у селу Извор дужина замењене водоводне мреже износи 1.331 метар. Укупна вредност ових радова износи 15.215.000 динара.

3. За набавку нове опреме утрошено је 1.745.00 динара а набављене су пумпе, муљне пумпе, филтери, секач асфалта, мерач протока, електромотор идр.

4. На уређење црпних станица у селима (грађевински радови на објектима) утрошено је 1.480.000.

Ограда у селу Гњилан 400.000,
 Крупац (израда крова и фасада).....500.000,
 Кавак (уређење ограде) 80.000,
 Бериловац (капија)500.000.

5. Вредност радова на алтернативном снабдевању дужине 240метара је 1.500.000 динара.

6. За тестирање изворишта Сарлах потрошено је 500.000 дин.

7. Вредност радова на изградњи канализације у селу Извор је 13.500.000 дин.

8. Набављен је путнички аутомобил марке хјундаи у вредности од 3.210.000 дин

9. За асфалтирање прекопа издвојено је 2019.год. 1.000.000 динара

10. 500.000,00 динара је вредност израде пројектне документације за утврђивање резерви подземних вода.

Реализација инвестиција у претходним годинама приказана је у табели 12:

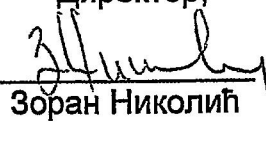
Износи у 000 динара

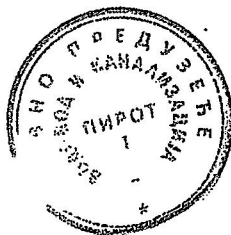
Година	Планирано	Остварено	% остварења
2008.	39,700	49,320	124.2
2009.	41,000	48,500	118.3
2010.	36,000	39,187	108.9
2011.	28,000	35,200	125.7
2012.	46,650	49,077	105.2
2013.	50,400	57,547	114.2
2014.	38,800	58,375	150.5
2015.	47,000	53,550	113.9
2016.	56,000	73,261	130.8
2017.	61,500	72,603	118.1
2018.	45.000	52.646	117.0
2019.	57.000	65.965	115,7

Табела 12

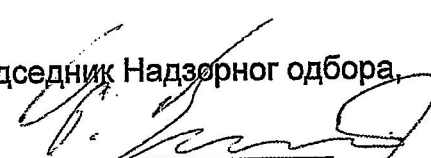
За потребе одржавања водоводне мреже утрошено је у току 2019. године 16.471.000 динара (план 15.000.000), док је за канализациону мрежу и чишћење сливника утрошено 10.000.000 динара, колико је било и планирано.

Директор,


Зоран Николић



Председник Надзорног одбора,


Братислав Димитријевић