

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" - ПИРОТ

**ГОДИШЊИ
ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
У 2020. ГОДИНИ**

ПИРОТ, мај 2021. године

УВОД

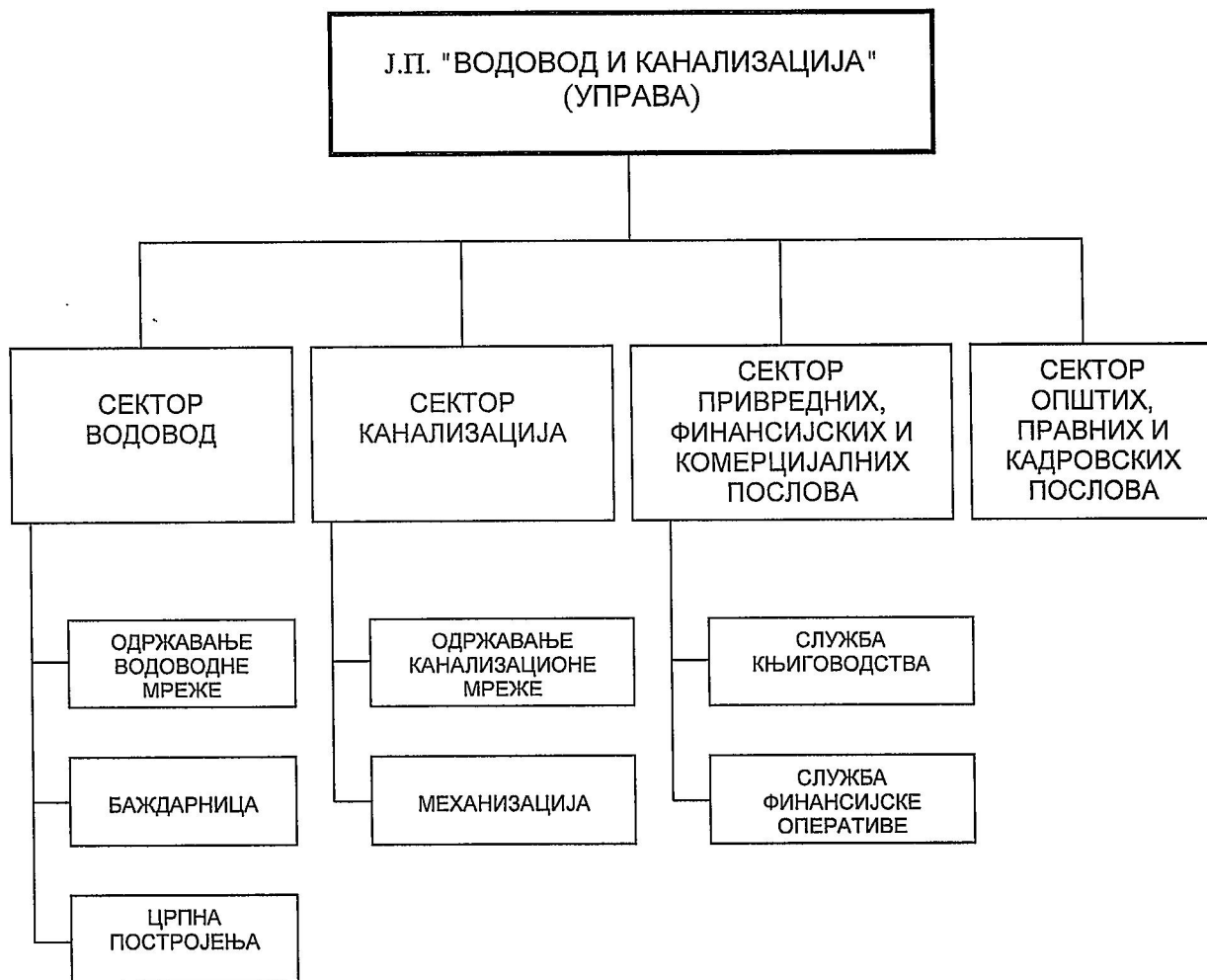
Јавно предузеће "Водовод и канализација" Пирот основано је 7. 3.1961. године.

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 22 села у нашој општини, тако да је укупно обезбеђено водоснабдевање за преко 57.900 становника.

И у току 2020. године успешно је реализована визија и мисија нашег предузећа: сталном имплементацијом нових идеја и технолошких иновација, коришћењем расположивих ресурса, уз очување еко-средине, пружање квалитетне и свима доступне услуге снабдевања потрошача водом одговарајућег квалитета као и ефикасаност одвођења отпадних вода.

Следећа шема приказује организациону структуру нашег предузећа:



ПОСЛОВАЊЕ У 2020. ГОДИНИ

У програму пословања за 2021.годину дате су очекиване-процењене вредности пословања за 2020.годину: приходи, расходи, остварени физички обим производње, остварење инвестиција и други релевантни параметри пословања. Годишњи извештај о пословању за 2020.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 2020. 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 2020. годину, пре опорезивања, је:

Укупни приходи	272.449.061,09
Укупни расходи	267.221.486,38
Добитак	5.227.574,71

Табела 1

Након корекције добити пре опорезивања за одложене пореске приходе периода и пореза на добит, нето добитак за 2020.годину износи 11.440.923,95 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				
	2016.год.	2017.год.	2018.год.	2019.год.	2020.год.
Укупни приходи	261.963	268.951	290.421	318.499	272.449
Укупни расходи	217.103	224.093	236.446	278.172	267.222
Добитак	44.860	44.858	53.975	40.327	5.227

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 2019	План 2020	Остварење 2020	Остварење 2020/2019	Остварење/План за 2020
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Укупни приходи	318.499	266.000	272.449	85,54	102,42
Укупни расходи	278.172	257.778	267.222	96,06	103,66

Табела 3

Преглед планираних и испоручених количина воде у 2020.години приказан је у табели 4, уз напомену да је систем за водоснабдевање спреман да испоручи знатно веће количине воде.

Износи у кубним метрима

	Остварење 2019	План 2020	Остварење 2020	Остварење 2020/2019	Остварење/План за 2020
	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Становништво	2.476.820	2.466.000	2.528.226	102,1	102,5
Привреда	1.204.260	1.110.000	1.079.620	89,6	97,3
Укупно	3.681.080	3.576.000	3.607.846	98,0	100,9

Табела 4

Из претходних табела се може извести неколико закључака:

а) 2020 год. је дошло до смањења потрошње воде у привреди – око 124.000м³, као последица ванредног стања изазваног болешћу COVID-19 што се може закључити из табеле 4 колона 5, док је потрошња воде код становништва повећана за око 51.000м³. На годишњем нивоу потрошња воде смањена је за око 73.000м³.

Смањена потрошња воде у привреди у односу на 2019. год. приказана је у колони 4 исте табеле.

б) Укупни приходи реализовани су на основу непромењених цена услуга у односу на 2019. год. 2020. год. приходи су мањи у односу на приходе предходне године. То је последица смањења потрошње воде у привреди. Предходних година је реализован и Пројекат изградње, доградње и реконструкције постројења за пречишћавање вода Бериловац па је део средстава KfW кредита књижен директно на приходе.

в) Укупни расходи у 2020.год.су 3,66% већи од планираних вредности, а смањени у односу на расходе предходне године – табела 3

Поред отежаних услова пословања 2020. год. остварена је добра наплата потраживања од потрошача што смањује годишњи износ исправке вредности сумњивих и спорних потраживања. Рационално пословање доноси уштеде на осталим расходним позицијама.

На основу фактурисаних количина воде у 2020. 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 2020.	Реализација	% остварења
	ПРИХОДИ ОД ВОДЕ (I = 1+2)	238.000	236.290	99,3
1	Становништво	145.000	148.761	102,6
2	Привреда	93.000	87.529	94,1
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ (II = 3+4+5+6)	28.000	36.159	129,1
3	Приходи од додатних делатности-изведени прикључци и ост.	4.000	7.147	178,6
4	Остали приходи	1.000	5.712	571,2
5	Приходи од изведених радова-изградња канализације	3.000	3.300	110
6	Субвенције-суфинансирање ППВ Бериловац	20.000	20.000	100
	УКУПНИ ПРИХОДИ (I + II)	266.000	272.449	102,4

Табела 5

Анализом табеле 5 можемо закључити да је повећање прихода од 2,4% у односу на план настало повећањем прихода од додатних делатности предузећа односно изведених нових прикључака, прихода од механизације, баждарнице, учешћа мештана села Извор у изградњи канализације, као и осталих прихода, односно рефундација штета, боловања, књижења курсних разлика. Код прихода од редовне делатности односно испорука воде потрошачима уочавамо смањење у односу на планиране вредности нарочито на позицији Приходи од испоруке воде привреди што додатно отежава одржавање ликвидности предузећа на завидном нивоу.

У табели 6 приказани су укупни расходи :

Износи у 000 динара

Врста расхода	План 2020.	Реализација	% остварења
Бруто зараде	83.278	82.658	99,3
Енергија и гориво	28.000	25.029	89,4
Материјал и одржавање	28.000	28.201	100,72
Контрола исправности воде	5.500	5.040	91,6
Осигурање	7.500	8.015	106,8
Амортизација	22.000	29.991	136,3
Порези и доприноси	21.785	19.509	89,5
Сви остали трошкови	61.715	68.779	111,45
Укупно	257.778	267.222	103,7

Табела 6

Реализовани расходи у 2020. год. су 3,7% већи у односу на планиране вредности расхода - табела 6.

Одступање на позицији Амортизација је последица процене вредности имовине и капитала која је евидентирана у књиговодственој евиденцији ЈП „Водовод и канализација“ на дан 01.01.2020. год.

Позиција "Сви остали трошкови" је већа од планиране вредности. Обухвата све остале расходе у пословању који нису обухваћени у табели и има више ставки, а најзначајније по вредности су:

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

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

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

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

5.640.189 – камате и негативне курсне разлике

Предузеће је 2020. годину завршило са укупно 85 радника. 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 2020.	Реализација 2020.	План 2021.
Менаџмент	5	5	5
Администрација	35	29	34
Водовод и канализација	62	51	62
УКУПНО	102	85	101

Табела 7

У циљу одржавања високог нивоа наплате, према дужницима су примењиване и непопуларне мере у виду опомена и утужења. Са друге стране, домаћинствима су омогућене повластице за измиривање обавеза на рате путем репрограма, одобравано је умањење рачуна за 5% за редовно плаћање.

Снажна активност у наплати потраживања дала је резултате, насупрот тешкој ситуацији у којој смо се нашли 2020.год., ванредно стање, паузе у раду појединих фирми и локала. Ненаплаћена потраживања су и у 2020.години забележила пад у односу на предходну годину.

Преглед дуговања наших потрошача дат је по категоријама у таб. 8.

Износи у 000 динара

	Дуговање 2019.	Дуговање 2020.	Индекс
Привреда и локали	59.434	52.047	87,6
Домаћинства	73.425	77.680	105,7
Кућни савети	12.131	12.842	105,8
Јавна предузећа и реп.органи	2.726	2.171	79,6
УКУПНО	147.716	144.470	97,8

Табела 8

И у 2020. години је задржан висок проценат наплате потраживања 100,2% 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
2016.	98,5
2017.	96,0
2018.	96,5
2019.	102,0
2020.	100,2

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 2020. год. су мање од обавеза из предходне године што значи да се поред редовних доспелих обавеза измирује и део обавеза из предходне године настале због инвестиција на изградњи постројења за пречишћавање вода Бериловац.

Обавезе су приказане су у табели 10:

	Дуговање добављачима у 000 дин.
2016. г.	21.136
2017. г.	10.309
2018. г.	10.389
2019. г.	68.975
2020. г.	40.563

Табела 10

2020. години реализован је план инвестиција . Као и претходних година настављена је изградња и замена водоводне мреже у граду, пуно се радило на водоснабдевању у селима, на изградњи канализације у селу Извор. Реализоване су активности на увођењу даљинског читавања које ће нам омогућити брже и ефикасније читавање водомера, фактурисање и наплату потраживања.

Детаљан приказ инвестиционих улагања дат је у табели 11:

Износи у хиљадама динара							
Р. бр.	Назив	План 2020.г.	Остварење 2020.г.	План 2021.г.	Индекс		
					4/3	5/4	5/3
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Замена и изградња водов. мреже-сопствена средства	15,000	15.418	15.000	102,79	97,29	100
2.	Замена водоводне мреже-села	12.000	12.935	10.000	107,79	77,31	83,33
3.	Куповина опреме	2.700	2.326	2,000	86,15	85,98	74,07
4.	Уређење црпних станица-села	3.000	3.309	/	110,30	/	/
5.	Извор –изградња канализације	7.000	7.000	6.000	100	85,71	85,71
6.	Куповина аутомобила			1.000	/	/	/
7.	Асфалтирање прекопа	1.000	768	1.500	76,80	195,31	150
8.	Израда пројектне документације	1.600	1.626	2.000	101,63	123	125
9.	Даљинско читавање	3.500	3.032	3.000	86,63	98,94	85,71
	УКУПНО	45.800	46.414	40.500	101,34	87,26	88,43

Табела 11

Табела инвестиција – детаљно по редним бројевима

1. Замењена је водоводна мрежа у следећим улицама: Миџорска улица, С.Милетића, М. Глишића, Ратарска, М. Велимировића, Далматинска улица, сокаци у улицама Јастребачка и Височки пут. У улици Књаза Милоша извршена је реконструкција водоводне шахте и раздвајање прикључака кућних савета. Дужина замењене мреже је 2.829 метара а вредност радова је 15.418.000 динара.

2. Вредност радова на замени водоводне мреже у селима у 2020. год износи 12.935.000 дин. Замењена је водоводна мрежа дужине од 2.344 метара у селима, и то у Крупцу 1.637 метара и Извору 707метара.

3. За набавку нове опреме утрошено је 2.326.00 динара а набављена је опрема за смањење губитака односно комбиновани водомери, пумпе, косачице, дуваљке.

4. На уређење црпних станица у селима (грађевински радови на објектима) утрошено је 3.309.000.

Бериловац - израда оgrade и капије у вредност од 1.607.000 дин,

Власи – замена усиса и потиса за уградњу нове пумпе и електрорадови, вредност радова 250.000дин.,

Сопот - замена усиса и потиса за уградњу нове пумпе и електрорадови, вредност радова 200.000дин.

Клок – уградња нове wilo пумпе у вредности од 150.000дин.

Петровац – регенерација бунара, чишћење бунара у циљу побољшавања водоснабдевања села у вредности од 485.000 дин.

Крупац и Провалија – санација резервоара у вредности од 147.000 дин.

Истражни радови, хидрогеолошка истраживања за потребе дугорочног решавања водоснабдевања у селима Петровац и Јалботина у вредности од 470.000 дин.

5. Изградња 700 метара канализације у селу Извор, вредност радова 7.000.000 дин.

7. Асфалтирање прекопа у улици С. Милетића, Далматинској улици и сокак у Јастребачкој улици у вредности од 768.000 дин.

8. Израда пројектне документације, елабората подземних вода издвојено је 1.626.000 дин. Законска обавеза у циљу прибављања водне дозволе.

9. Набављени су уређаји за даљинско читавање водомера у вредности од 3.032.000

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
2020.	45.800	46.414	101.3

Табела 12

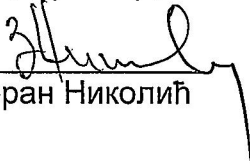
За потребе одржавања водоводне мреже односно санирања кварова на уличној водоводној мрежи у граду и у селима у којима вршимо водоснабдевање, утрошено је у току 2020. године 17.900.000 динара (план 15.000.000), док је за одржавање канализационе мреже и чишћење сливника утрошено 10.000.000 динара, колико је било и планирано.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

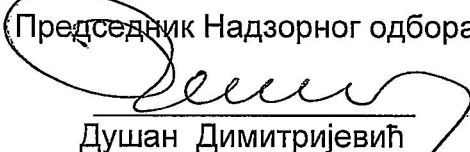
Услови пословања 2020. год. су били отежани, због ванредног стања уведеног почетком године, болести COVID-19, честог одсуствовања радника због болести. Ова ситуација довела је до смањеног обима пословања многих фирми што је имало велики утицај на смањење обима испоруке воде за 73.000м³ односно смањених прихода за око 8.000.000 дин.

ЈП „Водовод и канализација“ је успело да превазиђе наведене ризике сталним праћењем догађаја у окружењу и усклађивањем пословања односно инвестиција са новонасталом ситуацијом.

ЈП „Водовод и канализација“ је позитивно пословало и 2020. год. Одговорним управљањем, коришћењем правовремених информација, активностима на наплати потраживања одржана је ликвидност на задовољавајућем нивоу.

Директор,

Зоран Николић



Председник Надзорног одбора,

Душан Димитријевић