

ЈП Водовод и канализација Пирот

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2021. до 30.09.2021.

Пирот, 25.10.2021.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

СЕДИШТЕ ПРЕДУЗЕЋА: ПИРОТ, ВОЈВОДЕ МИШИЋА 36

ДАТУМ ОСНИВАЊА: 07.03.1961.

ОСНИВАЧ И НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СО ПИРОТ

МАТИЧНИ БРОЈ: 07131518

ПИБ: 100385085

ЈБК: 81005 УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПИРОТ

РЕГИСТАР ПРИВРЕДНИХ СУБЈЕКТА: БД1059/2005 од 19.08.2005. - АПР

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:

3600 САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

3700 УКЛАЊАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА КАНАЛИЗАЦИЈОМ

ДОДАТНЕ ДЕЛАТНОСТИ:

- КОМУНАЛНИ ГРАЂЕВИНСКИ И ХИДРОГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ
- ПОСТАВЉАЊЕ ЦЕВНИХ ИНСТАЛАЦИЈА У ОБЈЕКТИМА
- БАЖДАРЕЊЕ ВОДОМЕРА
- ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ
- ПРОЈЕКТОВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ И ДРУГИХ ОБЈЕКТА

НАЧИН ФИНАНСИРАЊА: ИЗ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА

Годишњи програм пословања:

Годишњи програм пословања добио је сагласност од оснивача на седници Скупштине града Пирота од 28.12.2020. године под бројем I бр.06/99-20

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01-30.09.2021.године ЈП „Водовод и канализација“ је несметано обављало делатност водоснабдевања становништва и привреде, испоручене су довољне количине квалитетне воде, уз истовремено одвођење отпадних вода. У систем градског водоводног система се у случају недостатка воде на извориштима укључује резервно извориште тако да се потошачима у сваком тренутку испоручује довољна количина воде за пиће. Квалитет воде за пиће редовно испитује Завод за јавно здравље Пирот. У наведеном периоду није било неисправних узорака воде.

У прва три квартала 2021. год. произведено је 4.817.847м³ воде у граду и селима а фактурисана количина воде у том периоду 2.496.431м³. Процент губитака воде у водоводном систему зависи од годишњег доба, обзиром да је лети због веће потрошње и веће варијације притиска у мрежи повећан број кварова, губици у мрежи су већи. Процент губитака зависи и од месечно фактурисане количине воде. ЈП „Водовод и канализација“ ради са смањеним бројем радника због поштовања Закона о забрани запошљавања те није у могућности да врши месечно читавање потрошене воде на свим водомерима. Како је један од основних циљева предузећа смањење губитака у мрежи, интензивно се бавимо заменом водоводне мреже и поправком кварова, тако да је у наведеном периоду замењено 2.120 м водоводне мреже и поправљено 448 кварова на уличниј мрежи и прикључним водовима.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи у току 2021. год. реализоване су и инвестиције у вредности од 23.597.000 дин. што је у оквиру планираних инвестиција.

Програмом пословања за 2021. год. поставили смо као значајније циљеве пословања: обезбеђење најмање 3.600.000м3 квалитетне пијаће воде, смањење губитака у водоводној мрежи и обезбеђење процента наплате од најмање 90%. Наведене циљеве анализирамо следећом табелом

Циљ	Индикатор	Планирана вредност индикатора за годину 2021.	Реализација				Верификација
			01.01.-31.03.	01.04.-30.06.	01.07.-30.09.	Q4	
Количина испоручене воде	М3	3.600.000	730.177	762.075	977.179		Рекапитулација
Смањење губитака у мрежи	%	45	45,47	52,9	47,48		обрачун
Повећање процента наплате	%	90	94,54	94,39	90,7		обрачун

Из предходне табеле се може закључити да су показатељи у складу са планираним вредностима, а до краја године очекујемо да се тај тренд и настави.

Све реализоване активности усмерене су ка крајњем циљу пословања предузећа – задовољству наших потрошача, што је до сада и постигнуто.

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Отежан рад предузећа у предходном периоду је последица недовољног броја радника. Програмом пословања предвиђен је 101 радник, а обзиром на вишегодишњу забрану запошљавања број радника који су одлазили у пензију није надокнађиван те је тренутни број радника 79. Да би делимично превазишли настали проблем принуђени смо да ангажујемо 18 радника преко агенције. Годишњи одмори и боловања додатно угрожавају текуће пословање. Ангажовањем радника преко агенције је само привремено ублажен недостатак радне снаге који све више прети да онемогући нормално одвијање пословних активности.

Ситуација у земљи као последица болести COVID-19 и социјалног статуса грађана проузрокује отежану наплату потраживања. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу неопходно је перманентно праћење потраживања, слање опомена пред искључење или утужење па и извршити искључења или утужења.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Закључно са трећим кварталом односно 30.09. 2021. године остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 28.180.000 дин., уз напомену да је износ добити већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике пословних прихода и пословних расхода и реализацијом добитка из финансирања.

Пословни приходи реализују се дистрибуцијом чисте воде и одвођењем отпадних вода, као и наплатом нових прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Реализовани приходи су у оквиру планираних вредности за извештајни период. Пословни приходи евидентирају се у оквиру групе конта 614.

Пословни расходи су такође о оквиру планираних вредности, а одступања се јављају на појединим позицијама у структури пословних расхода. Евидентирају се на групама конта 51, 52, 53, 54 и 55.

Одступање од планираних вредности је на групи 51 – Трошкови материјала. Планиране инвестиције за први квартал нису реализоване у потпуности због епидемије и лоших временских услова што доводи и до смањених трошкова материјала и трошкова горива и енергије.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода мањи су од планираних вредности због смањеног броја радника. На крају извештајног периода је три радника мање на платном списку у односу на 01.01.2021. год.

Трошкови групе 55 – нематеријални трошкови већи су од планираних вредности а односе се на порезе, таксе, премије осигурања. Узрок пораста наведених трошкова је и повећан број радника упућен преко агенције који се користе у превазилажењу проблема недовољног броја радника. Почетком године је било 10 радника а до 30.09.2021. упућено је још 8 радника.

На нето добитак такође утиче и добитак из финансирања. ЈП Водовод и канализација је ове године почело са обрачуном камате на ненаплаћена потраживања па их је било тешко предвидети, а расходи камате за КfW кредит укалкулисани су у расходе за 2020.год.

2. БИЛАНС СТАЊА

Након примене Закона о јавној својини, имовина нашег јавног предузећа прешла је у власништво локалне самоуправе. Из пословних књига је искњижено грађевинско земљиште и сви наши објекти и пребачени у ванбилансну евиденцију где сада имамо 289,722,000 динара. У билансу стања је дошло до смањења за овај износ, а капитал предузећа је смањен на 46.341.000 динара. Планом је предвиђено да у другом кварталу у складу са наведеним Законом ЈП“ Водовод и канализација“ пренесе у власништво локалне самоуправе постројење Бериловац и део канализационе мреже П.Ржана. Како се нису створили услови за пренос ових објеката они су и даље у књиговодственој евиденцији евидентирани на контима групе 026 – основна средства у припреми што доводи до одступања од планираних вредности на контима 026, 88 и 89 – ванбилансна актива и пасива као и на контима Капитал (303) и 340 Нераспоређена добит ранијих година. До краја 2021. године наведене позиције биће усклађене.

Одступања се јављају и на позицији Материјал. Због наглог повећања цена материјала на тржишту извршене су набавке материјала по нижим ценама за инвестиције које ће бити реализоване и у четвртом кварталу. Последица ове ситуације је и одступање на позицијама 24 – готовина и обавезе према добављачима позиција 435.

На позицији 22- Друга потраживања, одступање се јавља као последица више плаћеног пореза на добит у односу на обавезу.

Потраживање од купаца је веће од планираног као последица повећане потрошње воде у летњим месецима односно због временских услова – велике врућине и малих количина падавина, а теже наплате потраживања као последице болести COVID- 19.

На позицији 424 – Краткорочне финансијске обавезе долази до одступања због неизмиреног дела KfW кредита.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине су у нашем пословању посебно нестабилни и тешко предвидиви а нарочито ове године као последица болести COVID- 19 изазване вирусом SARS-CoV-2. Ова ситуација је довела до теже наплате потраживања и смањеног прилива средстава од планираног. Насупрот томе неопходно је благовремено измиривати обавезе према добављачима у складу са Законом о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Износ готовине на дан 30.09.2021. године је 1.530.000 динара односно мање од планираног износа.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнаде су на свим позицијама ниже од планираних. Смањење броја радника је разлог да су зараде, превоз запослених и солидарна помоћ радницима мање од планиране вредности. Као последица лоше епидемиолошке ситуације у нашој земљи смањен је и број службених путовања па су и трошкови путовања мањи од планираних вредности.

Отпремнине радницима који одлазе у пензију биће исплаћене у четвртом кварталу, као и планирани износ члановима надзорног одбора за шта је неопходно Решење локалне самоуправе.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања предвиђено је 87 радника на крају трећег квартала а на дан 30.09.2021.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 79 радника. У првом кварталу су 2 радника су отишла у пензију, а у току септембра 2021. год. су још 4 радника напустила предузеће 3 због одласка у пензију и један радник због промене фирме. Одлазак 5 радника у пензију је планиран Програмом пословања али планирано је и запошљавање нових радника које до сада није реализовано. ЈП „Водовод и канализација“ благовремено упућује захтев Министарству за пријем нових радника на који још увек нема одговора.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу Решења Града бр 06/99-20 од 28.12.2020. ЈП „Водовод и канализација“ је добило сагласност на ценовник услуга којим је у 2021. год. у односу на 2020. год. повећана цена воде за домаћинства 5%, а цене за привреду су остале непромењене. Разлог повећања цена је раст цене водоводног и канализационог материјала.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према Програму пословања за 2021.год. планирани износ субвенције из буџета града износи 17.000.000 дин који је уплаћен у првом кварталу. Наведена средства искоришћена су наменски односно за измиривање дела обавеза према добављачу који је радио на изградњи постројења за пречишћавање воде Бериловац.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиције за донације и репрезентације су изнад планираних вредности.

Донирана су средства Граду за отклањање последица од поплаве, кошаркашким и фудбалским клубовима као и месним заједницама за поравке кварова на водоводним мрежама.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За 2021. годину планиране инвестиције износе 40.500.000 динара, до 30.09.2021.год реализовано је 32.276.000 дин.

У трећем кварталу планиране инвестиције износе 13.500.000 динара и то за замену и изградњу водоводне мреже у граду 5.000.000 динара, замену и

изградњу водоводне мреже у селима 3.000.000 динара, набавку опреме 500.000 динара и изградњу канализације 1.500.000 дин., набавку аутомобила 1.000.000 дин. даљинско читавање 1.500.000 дин. и 1.000.000 дин. за израду пројектне документације.

Вредност реализованих радова у овом кварталу је 18.526.000 динара.

У складу са планом инвестиција у овом кварталу завршена је:

1. Замена и изградња водоводне мреже у граду, вредност радова 11.682.000 дин. и то :

- Замена и израда водоводне мреже код новопројектоване улице код тржног центра и зграде Денси и постојеће саобраћајнице комплекс Пиротекс. Вредност наведених радова је 5.430.000 дин.
- Замена водоводне мреже у улици Височки пут, вредност радова је 6.252.000 дин.

До одступања од планираних вредност односно повећаних инвестиција на замени водоводне мреже у граду дошло је због радова у поменутиим улицама. Тачније, како је предвиђена реконструкција ових улица, било је неопходно предходно извршити и замену водоводне мреже. По потрби се радило и у две смене, како би се ускладили рокови са осталим извођачима радова.

2. Замена делова водоводне мреже у селима Петровац и Нишор. Вредност изведених радова је 2.056.000 дин.

У овом кварталу се више радило на замени водоводне мреже у граду што доводи до одступања од планираних вредности за замену водоводне мреже у селима. У четвртом кварталу ће се надокнадити радови у селима.

3. Изградња канализације у селу Извор, вредности радова је 1.990.000 дин. Због неповољних временских услова у првом кварталу није извршен план изградње канализације тако да у наредним кварталима имамо одступања односно веће вредности инвестиција од планираних.

4. За набавку опреме издвојили смо у овом кварталу 318.000 дин. и то за набавку wilo пумпе која ће се користити у селима Петровац или Станичење за замену.

5. Опрему за даљинско читавање смо у овом кварталу набавили у складу са планом у вредности од 1.500.000 дин.

6. За пројектну документацију издвојили смо у складу са планираним вредностима 980.000 дин. и то за израду елабората за водоснабдевање у селу Јалботина.

10. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

Потраживања од купаца на дан 30.09.2021.год. су већа од планиране вредности. Купац према коме имамо највеће потраживање је Тигар АД. Већи део наведеног потраживања прокњижен је на конту исправка вредности потраживања обзиром на то да потраживање датира из ранијих година. Тигар АД је у поступку УППР-а тако да очекујемо решење наведеног проблема.

Проблем наплате потраживања нарочито се јавља код физичких лица код којих се примењују методе репрограмирања дуговања, искључења и утужења.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП „Водовод и канализација“ је у трећем кварталу остварило планиране активности у делу водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

Инвестиције су остварене у већем обиму од планираног.

Реализовани приходи су у оквиру планираних величина а расходи нижих од планираних што је довело до реализације веће добити од планиране. Одступања која се јављају у Билансу стања ће у четвртом кварталу бити усклађена. Активност усмерене на наплату потраживања и смањење губитака у мрежи наставиће се и у четвртом кварталу.

Пословање ЈП „Водовода и канализације“ је отежано због неравномерне потрошње воде током године а у складу стим и неравномерног прилива средстава. Посматрајући просечан период наплате потраживања утврдили смо да је неопходно 72 дана за наплату наших потраживања док нас Закон о роковима измиривања обавеза обавезује да за највише 45 дана измиримо обавезе према добављачима.

Пословање је релативно стабилно, иако је тешко одржати ликвидност на високом нивоу и измирити све обавезе у целини и у прописаним роковима у периоду када се наша потраживања тешко наплаћују.

Стабилност пословања доказује општи рацио ликвидности који на дан 30.09.2021. год износи 1,5 што говори да предузеће има довољно обртних средстава да измири краткорочне обавезе.

Пирот, 25.09.2021.

10



Председник Надзорног одбора

Душан Димитријевић