

ЈП Водовод и канализација Пирот



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

За период од 01.01.2022. до 31.12.2022.

Пирот, 27.01.2023.

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**

ЈББК: **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 28.12.2021. године под бројем I бр.06/170-2а/21. 25.02.2022. године Скупштина града Пирота донела је Решење I бр. 06/11-12/22 којим је дата сагласност на Одлуку о измени Плана и програма пословања ЈП „Водовод и канализација“. 14.10.2022. Скупштина града Пирот је дала сагласност на Одлуку о цени воде и измену програма пословања ЈП „Водовод и канализација“.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01-31.12.2022.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 потрошачима 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 четвртном кварталу 2022. год. произведено је 1.388.500 м³ воде у граду и селима а фактурисана количина воде у том периоду 911.557м³. Процент губитака воде у водоводном систему зависи од годишњег доба, с обзиром на то да је лети због веће потрошње и веће варијације притиска у мрежи повећан број кварова, губици у мрежи су већи. Како је један од основних циљева предузећа смањење губитака у мрежи, интензивно се бавимо заменом водоводне мреже и поправком кварова, тако да је у четвртном кварталу замењено још 160м водоводне мреже у граду и 433 м у селима што укупно износи 4.683м у селима и 2.816м у граду. Поправљено је 550 квара на уличној мрежи и прикључним водовима и 1.900 квара у шахти.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи у четвртном кварталу 2022. год. реализоване су инвестиције у вредности од 7.522.000 дин. Инвестиције за период 01.01. до 31.12.2022. год. износи 44.530.000 дин. што је више од планиране вредности.

Програмом пословања за 2022. 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 2022.	Реализација				Верификација
			01.01.-31.03.	01.04.-30.06.	01.07.-30.09.	01.10.-31.12.	
Количина испоручене воде	МЗ	3.600.000	863.907	809.668	1.071.836	911.557	Рекапитулација
Смањење губитака у мрежи	%	35	40	45	40	37	обрачун
Повећање процента наплате	%	98	95	95	94	96	обрачун

Из предходне табеле се може закључити да су показатељи у складу са планираним вредностима. Искуство нам је показало да је у првој половини године потрошња воде мања а у складу с тим и прилив средстава, док се у летњим месецима потрошња повећава . Реализована су наша очекивања о повећању процента наплате потраживања.

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

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Повећање цена на тржишту материјала, цена горива и електричне енергије, као и повећањем минималне цене рада потребно је истаћи као ризик у пословању ЈП „Водовод и канализација“. Наведене ризике предузеће превазилази рационалним пословањем и повећањем цене услуга водовода и канализације.

Ситуација у земљи и социјални статуса грађана проузрокује отежану наплату потраживања. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу неопходно је појачати активности на наплати потраживања.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У 2022. год. остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 18.469.000 дин., уз напомену да је износ добити већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике пословних прихода и пословних расхода и реализације 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 у оквиру планираних вредности, а одступања се јављају на појединим позицијама у њиховој структури. Пословни расходи се евидентирају на групама конта 51, 52, 53, 54 и 55.

Трошкови групе 55 – нематеријални трошкови већи су од планираних вредности а односе се на репрезентацију, донације, порезе, таксе, премије осигурања.

Трошкови резервисања односе се на резервисање за отпремнине. Износ је већи од планиране вредности као последица повећања дисконтне стопе и процењене стопе раста просечне зараде.

Повећање цена материјала, горива и енергије проузроковале су планирање већих трошкова што је довело до одступања у реализацији на овој позицији.

Финансијски приходи и расходи већи су од планираних вредности због повећања каматних стопа током 2022. год.

2. БИЛАНС СТАЊА

Након примене Закона о јавној својини, имовина нашег јавног предузећа прешла је у власништво локалне самоуправе. Из пословних књига је 2017. год. искњижено грађевинско земљиште и сви наши објекти и пребачени у ванбилансну евиденцију. У билансу стања је дошло до смањења за износ непокретне имовине, а капитал предузећа је смањен на 46.341.000 динара. У складу са планом и наведеним Законом ЈП“ Водовод и канализација“ је 2021. године пренело у власништво локалне самоуправе постројење Бериловац у вредности од 91.957.835,11 дин. па је сада вредност ванбилансне евиденције 381.680.000 дин.

У Билансу стања дошло је до одступања планиране од реализоване вредности на позицији Залихе материјала. Набављена је већа количина материјала која ће се користити током наредне године.

Одступање на позицији потраживања од купаца проузроковано је повећањем цене услуга водовода и канализације крајем године.

У циљу повећања процента наплате, а да не би дошло до застарелости потраживања одређени број купаца је угужен, како наплата почиње касније дошло је до одступања на позицији Остала потраживања.

Остала дугорочна резервисања односе се на резервисања по судским споровима. Ове године су многи спорови решени па стање на овој позицији далеко мање од планираног.

На позицији Обавезе по основу кредита до одступања је дошло због неизмирене рате КfW кредита и коришћења дозвољеног минуса.

Обавезе према добављачима веће су од планиране вредности али неопходно је нагласити да се наведене обавезе измирују у складу са законским роковима.

Остале позиције у Билансу стања у оквиру су планираних износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине су у нашем пословању посебно нестабилни и тешко предвидиви. И поред тога ЈП „Водовод и канализација“ има висок проценат наплате потраживања и благовремено измирује обавезе према добављачима у складу са Законом о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Прилив и одлив готовине је у складу са планираним вредностима. Одступања се јављају на појединим позицијама у њиховој структури. Плаћен је вићи износ пореза на добит у складу са већом добити оствареном 2021.год у односу на план, након судског процеса извршена је исплата обавеза према раднику, а одложено је плаћање рате кредита према KfW-у

Износ готовине на дан 31.12.2022. године је 3.669.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су углавном у оквиру планираних величина.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2022.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 82 радника. У четвртном кварталу није било промене броја радника.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде у четвртном кварталу су исплаћене у складу са Програмом пословања за 2022. год. и нема значајних одступања.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према Програму пословања за 2022.год. планирани износ субвенције из буџета града износи 10.000.000 дин који је уплаћен у првом кварталу. Наведена средства искоришћена се наменски за финансирање замене водоводне мреже.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиције за донације и репрезентацију су изнад планираних вредности.

Донирана су средства кошаркашким и фудбалским клубовима, школама као и месним заједницама за поравке кварова на водоводним мрежама.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дуг ЈП „Водовод и канализације“ из Уговора о коришћењу средстава KfW намењених реализацији пројекта „ Програма водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији – фаза 2“ износи 826.000 еура. Одложили смо плаћање последње рате.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2022. годину планиране инвестиције износе 41.000.000 динара, а за четврти квартал 8.000.000 динара. Вредност реализованих радова у овом кварталу је 7.522.000 динара, односно 44.530.000 дин. за целу годину. Реализоване инвестиције веће су од планиране вредности, одступања се јављају у структури инвестиција.

Планиране су следеће инвестиције:

- замена и изградња водоводне мреже у граду 15.000.000 динара,
- замена и изградњу водоводне мреже у селима 10.000.000 динара,
- водоснабдевање у селу Јалботина 3.500.000 динара,
- изградњу канализације 4.000.000 дин.,
- даљинско читавање 4.000.000 дин.
- израда пројектне документације 4.500.000 дин.

Изведени су следећи радови:

1. Замена водоводне мреже у граду - у следећим улицама:

Слободана Јовановића – сокак Берировачки пут, урађена је и нова канализациона мрежа, вредност радова 1.283.370,00 дин.,

Царице Милице у вредности од 637.445 дин.,

Стојана Миладиновића – сокак Сарајевска 1.073.880 дин,

Цара Душана , израда уличне водоводне шахте и уградња вентила , у вредности од 180.000 дин,

Револуционарних синдиката - вредност радова 3.803.733 дин,

Сењској улици – 1.315.085 дин,

сокак – Берировачки пут – испред млекаре у вредност од 431.400 дин.

ул. Српских валдара (од семафора до парка), Војводе Момчила и Војводе Мишића – вредност радова 8.342.000

сокак Провалија – вредност радова 248.829,00 дин

уређење ПС Кавак- 370.000,00 дин,

Реновирање Аризанкове чесме и израде прикључка на водоводну и канализациону мрежу, вредност радова је 998.397 дин.

Извршено је и геодетско снимање водоводне мреже у вредности од 375.960 дин.

Вредност наведених радова у првом кварталу је био 2.200.000 дин., у другом 6.812.867 дин., у трећем кварталу 8.342.356 дин.а у четвртном 1.705.000. За замену водоводне мреже у граду издвојено је 19.060.455 дин.

2. Вредност радова на замени водоводне мреже у селима износи 15.124.790 дин.

У селу Нишор изграђена је хлоринаторска станица односно просторија уз резервоар и у њој уграђена целокупна опрема за хлорисање воде. Вредност радова 538.000 дин.

У вредности од 8.491.094 дин. у селима на кружном путу, Крупац – Трњана – Јовановац изведени су радови, уграђено је 3.363 м полиетиленских цеви. Вредност накнадних радова на деоници колског пута Крупац – Трњана је 201.780 дин.

Вредност радова на замени водоводне мреже у Великом Селу је 1.759.508 дин.

Извршена је уградња водомера на Завојском језеру – Буљарице у вредност од 333.000 дин.

Извршена је замена водоводне и канализационе мреже у сокаку према пумпи у селу П Ржана у вредности од 948.000 дин

Замена водоводне мреже у сокацима у селу Гљилан у вредности од 1.383.075 дин.

Сређивање кућице код бунара у селу Петровац – 150.000 дин.

Уређење ПС у селу Станичење и замена усиса и потиса – 460.000 дин

Замена водоводне мреже у сокаку у селу Б. Чифлик – 860.000 дин.

3. Изградња канализације у селу Извор, укупна вредности радова је 5.725.000 дин.
4. Набављена је опрема за даљинско читавање у вредности од 1.700.000 дин.
5. За израду пројектне документације издвојили смо у овом периоду 2.600.000 дин. Пројектна документација се односи на израду идејног решења за изградњу соларних панела на ПП Бериловац, израду елабората резерви подземних вода на територији града, геодетско снимање за пројектовање канализационе мреже на кружном путу и израду пројектне документације за инсталацију грејања и хлађења топлотним пумпама у управној згради и помоћним просторијама.
6. За водоснабдевање у селу Јалботина издвојено је 2022. год. 320.000 дин.(истражне бушотине)

11. ПОТРАЖИВАЊА , ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 31.12.2022.год. су у већем износу од планиране вредности . Ово су недоспела потраживања и биће наплаћена почетком наредног квартала. Из структуре наплативих потраживања видимо да је велики део потраживања старости до три месеца. Сумњива и спорна потраживања старија од 12 месеци у књиговодственој евиденцији евидентарана су на конту исправке вредности потраживања.

Обавеза према добављачима се измирују у законским роковима.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Реализоване инвестиције у овом кварталу су у оквиру планираних вредности.

Реализовани приходи су у оквиру планираних величина а расходи нижих од планираних што је довело до реализације веће добити од планиране.

Анализом финансијских индикатора долазимо до следећих закључака:

Финансијски индикатор РОА представља стопу приноса и показује однос нето добити и укупно ангажованих средстава. У 2022. год. износи 6,64 што је знатно више од планираног 0,57. Раст у овој години потиче од веће реализоване добити од планиране, односно мањих расхода (стабилније, ниже цене материјала и енергије од планираних)

РОЕ –стопа приноса капитала такође показује раст у односу на планирану вредност као последица веће добити.

Анализом коефицијента ликвидности – однос обртне имовине и краткорочних обавеза, закључујемо да је нижи од планираног и да је потребно појачати активности наплате потраживања.

Пословање ЈП „Водовода и канализације“ је отежано због неравномерне потрошње воде током године а у складу с тим и неравномерног прилива средстава. Искуство показује да је већи прилив средстава у другој половини године. Наставили смо са активностима које смо интензивно преузимали током предходне године, опомене, утужења, перманентно праћење потраживања као и обрачун камате на потраживања ненаплаћена у року доспећа како би постигли завидан ниво процента наплате што нам омогућава измиривање обавеза у складу са Законом о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Пословање је релативно стабилно, иако је тешко одржати ликвидност на високом нивоу и измити све обавезе у целини и у прописаним роковима у периоду када се наша потраживања неуравнотежено наплаћују током године и тешко их је планирати.

Пирот, 27.01.2023.



Председник Надзорног одбора

Душан Димитријевић