

ЈП Водовод и канализација Пирот

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

За период од 01.01.2023. до 30.06.2023.

Пирот, 31.07.2023.

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 ЈП „Водовод и канализација“ за 2023. год. је добио сагласност од оснивача на седници Скупштине града Пирота од 28.12.2022. године под бројем I бр.06/113-4а/22.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01-30.06.2023.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 првој половини 2023. год. произведено је 2.763.155 м³ воде у граду и селима а фактурисана количина воде у том периоду 1.624.170м³. Процент губитака воде у водоводном систему зависи од годишњег доба, обзиром на то 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. Како је један од основних циљева предузећа смањење губитака у мрежи, интензивно се бавимо заменом водоводне мреже и поправком кварова. У наведеном периоду замењено је 1644 м водоводне мреже, поправљено 204 квара на уличној мрежи и прикључним водовима и 750 квара у шахти.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи у првој половини 2023. год. реализоване су и инвестиције у вредности од 15.005.432 дин. што је у оквиру планираних инвестиција обзиром на неповољне временске услове.

Програмом пословања за 2023. 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 2023.	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	782.935	841.235			Рекапитулација
Смањење губитака у мрежи	%	35	41	41			обрачун
Повећање процента наплате	%	90	98	97			обрачун

Из претходне табеле се може закључити да су показатељи у складу са планираним вредностима. Искуство нам је показало да су потрошња воде и прилив средстава у прва два квартал мањи од потрошње и прилива у другој половини године.

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 усклађивањем цене услуга водовода и канализације.

Социјални статус 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 првој половини године остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 4.872.000 дин., већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике финансијских прихода и расхода. У току наведеног периода је долазило до честог повећања законске затезне камате.

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. 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, услуге обезбеђења и остале услуге.

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. Извршена је набавка материјала који ће бити неопходан за реализацију активности у наредном периоду, што је довело и до одступања на позицији обавезе према добављачима и на позицији готовине.

Позиција остала потраживања већа је од планиране вредности. Наведена потраживања односе се на потраживања од утужених потрошача за предујам који је ЈП „Водовод и канализација“ платило Јавном извршитељу.

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

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.

Износ готовине на дан 30.06.2023. године је 825.000 динара што је мање од планиране вредности.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су углавном у оквиру планираних величина. Одступање се јавља на позицијама Солидарна помоћ и Службена путовања. Планирана солидарна помоћ радницима биће исплаћена у наредном периоду. У складу с мерама штедње редукована су и службена путовања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања предвиђено је 85 радника, на дан 30.06.2023.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 81 радника. У првом кварталу је једом раднику истекао Уговор о раду на одређено време. У другом кварталу није дошло до промене броја радника.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде су исплаћене у складу са Програмом пословања за 2023. год. и нема значајних одступања.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Према Програму пословања за 2023.год. субвенције нису планиране.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиције за донације су изнад планираних вредности.

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

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2023. годину планиране инвестиције износе 40.600.000 динара.

У првој половини године планиране инвестиције износе 18.000.000 динара и то за замену и изградњу водоводне мреже у граду 8.000.000 динара, замену и изградњу водоводне мреже у селима 5.000.000 динара, изградњу канализације 2.000.000 дин., набавку опреме 1.000.000 динара, даљинско читавање 1.000.000 дин. и 1.000.000 дин. за израду пројектне документације.

Вредност реализованих радова у овом периоду је 15.005.432 динара. Због неповољних временских услова план инвестиција није реализован у потпуности.

Изведени су следећи радови:

1. Замена водоводне мреже у граду - ул. 22. дивизије, Краљевића Марка, сокак у улици Крагујевачки октобар код Максима Горког. Извршена је и замена прикључног вода кућног савета у улици Никола Тесла у првом кварталу. У другом кварталу извршена је замена водоводне мреже дужине 441м у Светогорској улици и још 347м у улици Краљевића Марка. Вредност наведених радова је 7.205.215 дин.
2. Вредност радова на замени водоводне мреже у селима износи 1.960.618 дин.
У селу Петровац је извршена замена доводног вода код старог резервоара.

У селу Крупац израђена је водоводна и канализациона мрежа и извршен прикључак у дворишту школе, у првом кварталу.

У другом кварталу је замењена водоводна мрежа дужине 253м у селу Гњилан, урађен прикључак и постављање јавне чесме испред Пензионерског дома.

Укупна вредност радова на замени водоводне мреже у селима износи 1.960.618 дин.

3. Набављена је опрема у вредности од 1.444.399 дин. и то два мерача мутноће, моторна тестера, потапајућа пумпа и бушилица.
4. За изградњу канализације у селу Извор издвојено је 1.200.000 дин.
5. У другом кварталу набављено је 114 уређаја за даљинско читавање у вредности од 1.544.700 дин.
6. За израду пројектне документације издвојили смо 1.650.500 дин.

Наведена инвестиција односи се на израду пројекта хидрогеолошких истраживања за потребе израде елабората о резервама подземних вода у селу Јалботина,

израда елабората о резервама подземних вода за изворишта Крупац, Кавак и Градиште,

израда пројекта хидрогеолошких истраживања за потребе израде елабората о резервама подземних вода изворишта Сарлах.

10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 30.06.2023.год. су у оквиру планираних вредности. 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.

Износ обавеза према добављачима је већи од планиране вредности. Обавезе се измирују у законским роковима тако да су то недеспеле обавезе на дан 30.06.2023. године.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП „Водовод и канализација“ је у првој половини године остварило планиране активности у делу водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

Инвестиције су остварене у мањем обиму од планираних вредности због неповољних временских услова.

Реализовани приходи и расходи су у оквиру планираних вредности. Активност усмерене на наплату потраживања и смањење губитака у мрежи показују позитивне резултате па ће бити настављене и даље.

Анализом финансијских индикатора долазимо до следећих закључака:

Финансијски индикатор РОА представља стопу приноса и показује однос нето добити и укупно ангажованих средстава. Вредност индикатора од 1,85 је боља у односу на први квартал.

РОЕ – стопа приноса капитала је такође у оквиру планиране вредности.

Анализом коефицијента ликвидности, однос обртне имовине и краткорочних обавеза, закључујемо да је вредност боља у односу на предходни период. Неопходно је у наредном периоду обезбедити довољно средстава, корекцијом цена и повећаном потрошњом воде у летњем периоду, смањити краткорочне обавезе односно измирити заостале рате КfW кредита.

Пословање ЈП „Водовода и канализација“ је отежано због неравномерне потрошње воде током године а у складу с тим и неравномерног прилива средстава. Искуство показује да је у првој половини године мања потрошња воде па и мањи прилив средстава. Наставили смо са активностима које смо интензивно преузимали током претходне 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 Закон о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

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

Пирот, 31.07.2023.



Председник Надзорног одбора

Душан Димитријевић