

## ЈКП "ВОДОВОД-ВАЉЕВО"

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

За период од 1. јануара 2021. до 30. јуна 2021. године.

Ваљево, 30.07.2021. године

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**Пословно име: ЈКП "ВОДОВОД-ВАЉЕВО"Седиште: Ваљево, Вука Караџића 26Претежна делатност: 3600Матични број: 07136277ПИБ: 100070077Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

1.	3600	- скупљање пречишћавање и дистрибуција воде
2.	4221	- изградња цевовода
3.	4674	- трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање.
4.	4752	- трговина на мало металном робом, бојама и стаклом у специјализованим продавницама
5.	4778	- остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама
6.	4941	- друмски превоз терета
7.	7112	- инжењерске делатности и техничко саветовање
8.	3700	- уклањање отпадних вода
9.	3312	- поправка машина

Програм пословања ЈКП „Водовод-Ваљево из Ваљева за 2021. годину усвојен је на седници Надзорног одбора која је одржана 09. фебруара 2021. године бр. 01-0782/1, а од стране Скупштине града Ваљева је прихваћен 23. фебруара 2021. године бр. 02-43/21-02.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Други квартал 2021. године ЈКП „Водовод-Ваљево“ је завршило са исказаним нето губитком од 22.415.000,00 динара.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи које је ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева остварио у периоду јануар - јун 2021. године, износе 206.612.000,00 динара и у апсолутном износу у односу на планиране, повећани су за 9.837.000,00 динара, односно за 5%.

Укупни расходи које је ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева остварио у периоду јануар - јун 2021. године, износе 229.027.000,00 динара и у апсолутном износу у односу на планиране смањени су за 27.377.000,00, односно за 10,68 %.

Програмом пословања за 2021. годину Предузеће је планирало пословни губитак у износу од 67.436.000,00 динара, али незнатно повећање реализованих прихода и значајно смањење расхода у односу на планиране, утицала су да Предузеће у поменутом периоду оствари пословни губитак у износу од 32.557.000,00 динара.

Анализом биланса успеха, за период од 1. јануара до 30. јуна 2021. године, можемо закључити да је ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, пословне приходе остварио, углавном од продаје производа и услуга, односно од своје основне делатности, скупљања, прераде и дистрибуције воде, и то у износу од 188.973.000,00 динара, што је више од планираних прихода од продаје производа и услуга за 4.973.000,00 динара односно за 2,70%. Највећи део у укупним приходима чине пословни приходи (≈90%) и највећи део у укупним расходима чине пословни расходи (≈80%).

Пословни приходи повећани су за 5.277.000,00 динара односно за 2,85%, док су пословни расходи смањени за 29.602.000,00 односно за 11,73% у односу на планиране.

У билансу успеха, приходи од активирања сопствених учинака, се приказују као одбитна ставка пословних расхода. ЈКП „Водовод-Ваљево“ је у периоду јануар - јун 2021 год. уложио 4.720.000,00 динара сопствених средстава у водоводну

мрежу и модернизацију исте што је више од планираних за 1.520.000,00 динара, односно план је остварен 47,50%.

Трошкови материјала су смањени за 16.032.000 динара односно за 57,26%. Трошкови производних услуга су смањени за 11.455.000 динара односно за 42,43%. Разлог за смањења наведених трошкова у односу на планиране је тај што није било потребе за већим интервенцијама на водоводној и канализационој мрежи проузроковано кваровима који су били чести у зимском периоду, а самим тим ни ангажовање трећих лица од стране Предузећа.

Трошкови горива и енергије су повећани у износу од 2.758.000,00 динара, односно 9,85%.

Позиција трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода је мање реализована у односу на планирану.

Трошкови амортизације су увећани након што је Предузеће извршило поновну процену корисног века употребе основних средстава где је средствима која ће се и даље користити а која су била амортизована у потпуности утврђен нови корисни век употребе. Све наведено је довело до повећања вредности основних средстава и трошкова амортизације. Планирани трошак амортизације је био 29.500.000,00 а реализован је у износу од 37.799.000,00 односно за 28,13%.

Укупни нематеријални трошкови су нижи у односу на планиране у износу од 1.518.000 динара , односно за 16,39%.

Финансијски расходи одступају од планираних због обрачунате затезне камате од стране добављача услед немогућности благовременог измирења обавеза, пре свега од стране Електропривреде Србије. Ови расходи увећани су за 382.000,00 динара у односу на планиране, односно за 63,67%.

Код осталих расхода постоје одступања планираних у односу на реализоване, а ради се о расходима које је тешко прецизно планирати (казне, пенали, накнаде штете).

Финансијски приходи одступају у односу на планиране и повећани су и износу од 1.150.000,00 динара, односно за 16,43%.

Остали приходи одступају у односу на планиране и повећани су у износу од 1.291.000,00 динара, односно за 77,91%. Реализацију ових прихода је тешко прецизно планирати јер се односе на приходе по основу судских извршења, учешћа у изградњи водоводне мреже и нелегално прикључених потрошача.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Анализом биланса стања, можемо закључити да је већим делом реализован у планираним оквирим, али постоје и одступања. Укупна актива/пасива смањена је за 1,26%.

Нематеријална имовина, као и некретнине, постројења и опрема реализована су у планираним оквирима.

Укупна потраживања од продаје производа и услуга су незнатно увећана у односу на планиране за 5,46%. У структури потраживања по основу продаје одступање је на позицији друга потраживања, која се односи на потраживања за камату и није могуће их прецизно планирати. Постоје незнатна одступања и на позицији потраживања из специфичних послова у односу на планиране који се односе на потраживања по основу учешћа грађана у изградњи водоводне мреже.

Нераспоређени добитак ранијих година односи се на добитак настао по основу исправки грешака из претходног периода.

Губитак ранијих година се односи на остварени губитак из 2020. године. Губитак и добитак из ранијих година биће прокњижен у складу са донетом Одлуком.

Обавезе према добављачима су незнатно повећане у односу на планиране у износу од 0,40%.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Анализа Извештаја о токовима готовине указује на одступања плана у односу на реализацију. На промет готовине од преко 200.000.000,00 динара разлика у стању готовине је 978.000,00 динара у односу на планирану. Структура токова готовине нам указује да је повећан одлив из пословних активности у првом реду због исплате обавеза према добављачима.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде запослених у ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, у периоду јануар-јун 2021. године исплаћиване су у складу са Програмом пословања.

Остале накнаде зараде су исплаћиване или у складу са Програмом пословања или уз извесна одступања.

Дневнице за службени пут реализоване са индексом 26, а накнаде трошкова на службеном путу, индекс 39.

Постоји одступање код исплате јубиларних награда, исплаћене су две а у другом кварталу планирана је једна.

Одступања која се јављају у оквиру позиције остале накнаде трошкова запосленима су последица судског спора по предмету 11П1 бр.295/16 где је Предузеће било у обавези да тужилци исплати на име одштете по судској пресуди.

Број запослених по кадровској евиденцији у периоду јануар – јун 2021. године је 242, имајући у виду да је радни однос засновало 8 лица као замена привремено одсутних запослених као и 3 радника који су били ангажовани због потребе процеса и организације рада као замена за раднике који су били на боловању до 30 дана.

Помоћ радницима и породици радника је категорија коју је тешко испланирати.

Исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног положаја запослених која је планирана у другом кварталу није реализована због неповољне финансијске ситуације Предузећа и непоштовања усмених договора од стране највећих дужника.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Делатност обавља 209 запослених на неодређено време и 22 запослена на одређено време.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду од 1. јануара до 30. јуна 2021.године ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева није мењао цену својих производа – испоручена вода и услуге одвођења отпадних вода (канализација). Након доношења одлуке о поверавању послова на коришћење и управљање за Ставе од стране Оснивача, надзорни одбор ЈКП „Водовод Ваљево“ усвојио је цену воде у износу од 59,51 динара по кубном метру. Након добијања сагласности од стране Оснивача ЈКП “Водовод Ваљево“ је почело фактурисање испоручене воде.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2021. години ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, није планирао нити је остварио приход од субвенција или осталих прихода из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Анализом периода од 1. јанура до 30. јуна 2021. године, са аспекта трошења средстава за посебне намене можемо закључити следеће:

Средства намењена за финансирање спортских активности нису утрошена у другом кварталу за 2021. годину.

Трошкови репрезентације су нижи у односу на планиране, док су трошкови рекламе и пропаганде реализовани у већем износу у односу на план.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар – јун 2021. године ЈКП "Водовод Ваљево" из Ваљева је од планираних инвестиција у износу од 35.083.000,00 динара за наведени период, реализовао 8.605.133,68 динара из средстава буџета Града Ваљева за Извођење монтерских (хидромашинских и електро) радова на ЦС "Царић", Реконструкција водоводне мреже у улици Поп Лукиној (крак Карађорђева - Кнеза Милоша), Реконструкција водоводне мреже у улици Владе Даниловића (део од ул. Др.Пантића до Железничке), Реконструкција водоводне мреже у улици Цаке Миливојевића, Редовно одржавање сеоских водовода, Изградња водоводне мреже Дивчибаре-Маринковића коса.

Процент реализације планираних инвестиција је 24,5%. Узрок мање реализације од планиране је касно усвајање Програма пословања ЈКП "Водовод Ваљево" из Ваљева за 2021. годину, од стране Скупштине Града, као и непотписивање уговора о извођењу радова за реконструкцију и изградњу водоводне мреже између града Ваљева и ЈКП "Водовод Ваљево". Значајан допринос мањој реализације је имала тешка епидемиолошка ситуација.

Наведено је узроковалао кашњење у расписивању тендера за јавне набавке, као и почетак радова.

Закључно са јуном месецом појавила се потреба за изградњом и реконструкцијом водоводне мреже која није предвиђена планом, а дефинисана је као приоритет у 2021. години.

Од инвестиција које су реализоване а нису предвиђене планом су:

- Изградња водоводне мреже - крак на Царићу, у износу од 587.096,50 динара,
- Реконструкција водоводне мреже на сеоском водоводу Белић - Прскавац, у износу од 672.346,90 динара,

- Реконструкција водоводне мреже на Дивчибарама - део изнад Хотела "Пепа", у износу од 601.532,00 динара,
- Реконструкција водоводне мреже - крак у ул. Колубарска, у износу од 165.975,70 динара,
- Повезивање новоизграђене мреже у Дегурићу, у износу од 935.088,94 динара,
- Изградња водоводне мреже - крак Забрдица ка Бранковини, у износу од 282.258,25 динара,
- Изградња водоводне мреже - крак Дивље брдо (Сава коп), у износу од 1.194.832,00 динара,
- Изградња водоводне мреже - крак Дивље брдо (Ауто сервис Буца), у износу од 280.648,50 динара.

Укупан износ инвестиција у изградњи и реконструкцији водоводне мреже које су реализоване а нису предвиђене планом је 4.719.778,79 динара.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

На крају, можемо закључити да је ЈКП „Водовод-Ваљево“, у периоду јануар - јун 2021. године остварио негативан финансијски резултат.

Уместо планираног нето губитка у износу од 61.129.000,00 динара остварен је нето губитак у износу од 22.415.000,00 динара, што је последица рационалног трошења средстава. Анализом биланса успеха може се увидети да су укупни трошкови смањени за 10,67% док су укупни реализовани приходи у односу на планиране повећани за 5,01%. И поред тога, предузеће и даље има проблем са солвентношћу и ликвидношћу те се овим путем обраћао граду Ваљевоу као оснивачу Предузећа од општег интереса да заједничким снагама делујемо у решавању наведеног проблема и тиме обезбедимо стабилност, несметано функционисање Предузећа и редовно снабдевање грађана Ваљева најквалитетнијом водом за пиће.

Датум: 30.07.2021. године

ЈКП "Водовод Ваљево"  
в.д. директора

---

Иван Филиповић, дипл. екон.