

ЈКП "ВОДОВОД-ВАЉЕВО"

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 1. јануара 2021. до 31. децембар 2021. године.

Ваљево, 28.01.2022. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИПословно 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. Измена и допуна Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева усвојена је од стране Скупштине града Ваљева 27. јула 2021. године бр. 02-61/21-02. Друга измена и допуна Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева усвојена је од стране Скупштине града Ваљева 13. септембра 2021. године бр. 02-77/21-02. Трећа измена и допуна Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева усвојена је од стране Скупштине града Ваљева 28. децембра 2021. године бр. 02-87/21-02.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Четврти квартал 2021. године ЈКП „Водовод-Ваљево“ је завршило са исказаним нето губитком од 61.421.000 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи које је ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева остварио у периоду јануар - децембар 2021. године, износе 443.688.000,00 динара и у апсолутном износу у односу на планиране, смањени су за 16.005.000,00 динара, односно за 3,48%.

Укупни расходи које је ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева остварио у периоду јануар - децембар 2021. године, износе 506.833.000,00 динара и у апсолутном износу у односу на планиране повећани су за 11.689.000,00, односно за 2,36 %.

Програмом пословања за 2021. годину Предузеће је планирало пословни губитак у износу од 47.972.000,00 динара, а реализован је пословни губитак у износу од 78.919.000,00 динара. На повећање пословног губитка утицало је пре свега повећање расхода и смањење прихода у односу на планиране.

Анализом биланса успеха, за период од 1. јануара до 31. децембра 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 415.587.000,00 динара, што је мање од планираних прихода од продаје производа и услуга за 9.849.000,00 динара односно за 2,32%. Највећи део у укупним приходима чине пословни приходи (≈95%) и највећи део у укупним расходима чине пословни расходи (≈99%).

Пословни приходи смањени су за 16.843.000,00 динара односно за 3,82%, док су пословни расходи повећани за 14.104.000,00 односно за 2,89% у односу на планиране.

У билансу успеха, приходи од активирања сопствених учинака су смањени у односу на планиране за 7.516.000,00 односно за 56,94%.

Трошкови материјала, горива и енергије су повећани за 5.374.000,00 динара односно за 4,97%. Узрок повећања наведених трошкова је значајно већи обим рада ЦС "Градац" у летњем периоду, као и сеоског водовода "Прскавац", док су и цене улазних параметара значајно повећане.

Трошкови производних услуга су смањени за 4.457.000,00 динара односно за 10,61%. Разлог за смањења наведених трошкова у односу на планиране је тај што није било потребе за већим ангажовање трећих лица од стране предузећа.

Позиција трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода је незнатно увећана, пре свега због више реализованих издатака за помоћ радницима и породицама радника услед неповољне епидемиолошке ситуације у апсолутном износу 0,53%.

Трошкови амортизације су увећани за 10.069.000,00 динара односно за 15,49%.

Укупни нематеријални трошкови су повећани у односу на планиране у износу од 1.738.000 динара, односно за 12,51%.

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 1.534.000,00 динара у односу на планиране, односно за 127,83%.

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

Остали приходи одступају у односу на планиране и повећани су у износу од 2.768.000,00 динара, односно за 83,52%. 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 0,96%.

Стална имовина реализована је у планираним оквирима.

Укупна потраживања су увећана у односу на планиране а то нам говори да предузеће и даље има проблем са ликвидношћу као и са наплатом потраживања што је утицало и на повећање обавеза према добављачима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Анализа Извештаја о токовима готовине указује на одступања плана у односу на реализацију. На промет готовине од преко 450.000.000,00 динара разлика у стању готовине је 6.767.000,00 динара у односу на планирану.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде запослених у ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, у периоду јануар-децембар 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 47.

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 – децембар 2021. године је 243, одступа од планираних 234 имајући у виду да је радни однос засновало 9 лица, као замена привремено одсутних запослених за раднике који су били на боловању преко 30 дана.

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

Исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног положаја запослених је реализована у трећем кварталу (239 запослених) и одступа од броја предвиђеног у Програму пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2021. годину, (232 запослена) имајући у виду да је у тренутку доношења Одлуке од стране Надзорног одбора било 7 лица као замена привремено одсутних запослених.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Делатност обавља 212 запослених на неодређено време и 22 запослена на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Реализација зарада је већа у односу на планирану јер трећом изменом програма пословања којом је дошло до увећања зарада, није предвиђена табела – распон планираних и исплаћених зарада.

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 31. децембра 2021. године, са аспекта трошења средстава за посебне намене можемо закључити следеће:

- Средства намењена за финансирање спортских активности нису утрошена у 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.
- На позицији "остало" налазе се трошкови огласа у штампи и другим медијима (осим за рекламу и пропаганду) и представљају оглашавање у било ком облику у вези са пословањем, односно професионалном или пословном делатношћу предузећа.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитних задужења.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар – децембар 2021. године ЈКП "Водовод Ваљево" из Ваљева је од планираних инвестиција у износу од 106.999.000,00 динара за наведени период, реализовао 40.685.000,00 динара из средстава буџета Града Ваљева за Извођење монтерских (хидромашинских и електро) радова на ЦС "Царић", Изградња водоводне мреже Дивчибаре - Маринковића коса, Изградња и реконструкција водоводне мреже на Дивчибарама, Изградња водоводне мреже у Стапару, Чишћење канала у индустријској зони, Реконструкција водоводне мреже у улици Поп Лукиној (крак Карађорђево - Кнеза Милоша), Реконструкција водоводне мреже у улици Владе Даниловића (део од ул. Др. Пантића до Железничке), Реконструкција водоводне мреже у улици Цаке Миливојевића, Реконструкција водоводне мреже у ул. Подгорској, Изградња водоводне мреже Дивци - Кланица (прва и друга фаза) и Редовно одржавање сеоских водовода. У току су радови на повезивању постојеће водоводне мреже на Царићу, као и радови на изградњи водоводне мреже Забрдица - Међаци, и у селу Жабари.

Од планираних инвестиција у периоду јануар – децембар 2021. године ЈКП "Водовод Ваљево" је из сопствених средстава инвестирао 965.000,00 динара за Реконструкцију водоводне мреже у ул. Цаке Миливојевић.

Процент реализације планираних инвестиција је 39%. 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.

У првом кварталу текуће године 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.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања од купаца у земљи износе 471.899.722,72 од којих се 30.688.794,41 односе на потраживања за камату. Исправка вредности потраживања од купаца у износу од 347.731.583,86 врши се код купаца код којих је од рока за њихову наплату прошло најмање 60 дана.

44% ненаплаћених потраживања односи на потраживања по основу продаје производа и услуга старијих од годину дана, где постоји висок ризик од ненаплативости. Претходно наведено директно утиче да предузеће има проблем са благовременим измирењем својих доспелих обавеза.

Укупан број спорова у 2021. години који су у току а где је ЈКП "Водовод Ваљево" страна која тужи је 2 (два), док је укупан број спорова у 2021. години који су у току а где је ЈКП "Водовод Ваљево" тужена страна 10 (десет).

Судски спорови у којима је ЈКП "Водовод Ваљево" тужена страна, а који се односе на тужилге Бранку Томић, Живку Вукосављевић и Аћимовић Миодрага, уколико буду усвојени тужбени захтеви у целости, значајно ће утицати на негативан пословни резултат, имајући у виду да су исти превисоко постављени, док остали спорови који су у току нису материјално толико значајни.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

Уместо планираног нето губитка у износу од 37.201.000,00 динара остварен је нето губитак у износу од 61.421.000,00 динара, што је последица смањења прихода и повећања расхода. Анализом биланса успеха може се увидети да су укупни трошкови повећани за 2,36% док су укупни реализовани приходи у односу на планиране смањени за 3,48%. У протекле четири године примене актуелних цена дошло је до значајног повећања цена улазних елемената неопходних за обављање снабдевања водом за пиће и одвођење отпадних вода. Предузеће и даље има проблем са солвентношћу и ликвидношћу те се овим путем обраћамо 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: 28.01.2022. године

ЈКП "Водовод Ваљево"
в.д. директора

Иван Филиповић, дипл. екон.