

-Образац 12

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА ГРОЦКА“

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

За период од 01.01. до 31.03.2022. године

У Гроцкој, 31.03.2022.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „Водовод и канализација Гроцка“

Седиште:Гроцка

Претежна делатност: производња дистрибуција и продаја воде

Матични број:17536320

ПИБ:103222777

Надлежно министарство: Министарство финансија

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Шифре делатности којима се бави Предузеће

- 36.00 – Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде(претежна делатност)
- 37.00 – Скупљање отпадних вода
- 42.00 – Изградња осталих грађевина
- 42.21 – Изградња цевовода
- 52.21 – Услужне делатности у копненом саобраћају
- 82.10 – Услуге одржавања објеката
- 41.20 – Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 68.20 – Инајмљивање властитих или изнајмљених некретнина

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Претежна-основна делатност предузећа је

-шифра 36.00-Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,са првенственим циљем потпуне снабдевености чисте и исправне воде за пиће становника ГО Гроцка као и наплата испоручене исте.

ПРЕДУЗЕЋЕ ВРШИ СЛЕДЕЋЕ ДЕЛАТНОСТИ

- 1 .Производња, дистрибуција и продаја воде у Гроцкој, Болечу, Умчарима, Пударцима и Врчину,Заклопачи и Бегалици.
- 2 .Изградња и одржавање хидрограђевинских објеката.
- 3 .Пружање услуга аутоцистернама за воду и фекалије.
- 4 .Издавање техничких услова за водоводну и канализациону мрежу.
- 5 .Технички надзор, пројектовање и инжењеринг.
6. Грађевински радови.
- 7.Паркинг

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА-позиције приказане у 000 динара

Процењени биланс успеха представља пословне промене искључиво за наведен период 01.01.-31.03.2022.год. без претходно пренетог стања, укупних прихода и укупних расхода. Разлика између наведених представља губитак (уколико су већи расходи од прихода), добитак (уколико су већи приходи од расхода).

Билансна позиција АОП-1001 Пословни приходи-план 68.228, а реализовано 52.733 мање реализовано 15.495.

Пословни приходи чине приходи од продаје производа и услуга АОП 1006, остали пословни приходи АОП 1011. Разлика је настала услед смањене реализације продаје , прикључењем људи на сопствене бунаре, не могућности плаћања самим тим и трошења воде, поремећај привреде изазване КОВИД-ом 19, као планираним грађевинским радоваима које предузеће није имало.

Билансна позиција Пословни расходи АОП-1013-план 72.742 реализовано 55.885 мање реализовано 16.857.

Ова група расхода чине АОП-1015 трошкове материјала и горива, АОП-1016-трошкови зарада и накнаде зарада, АОП-1020-трошкови амортизације, АОП-1022-трошкови производних услуга,АОП-1023-трошкови резервисања АОП-1024-нематеријални трошкови. Исти су незнатно остварени са мањим одступањима а разлика углавном произилази из смањених трошкова горива и смањених трошкова зарада који су се десили услед природног одлива (одлазак у пензију)

Као резултат најбитнијег пословни приходи у односу на пословне расходе, уместо планираног пословног добитка предузеће је остварило пословни губитак АОП-1026 у износу од 3.152 што ће негативно утицати на финансијски резултат.

Финансијски приходи АОП-1027-планирани 116 реализовани 185 више реализовано 69

Ова група представља приходе и расходе од камата, који нису остварени у корист предузећа.

Финансијски расходи АОП-1032-планирани 235 реализовани 1 мање реализовани 234

Ова група расхода представља расходе камата, који у овом случају одговарају предузећу јер су направљени мањи, заправо трошкови камата су смањени јер је предузеће било ефикасније у плаћању својих обавеза у односу на план.

Овакви резултати довели су предузеће до губитка из финансирања АОП 1038 који за 01.01.-31.03.2022. год. планирано 119, а реализовано 0.(навести само ако је у губитку)

Из свега наведеног предузеће је остварило процењени губитак из редовног пословања АОП-1046 од 3.952 и разлика између 59-69 је 4 тако да је коначни губитак 3.956.

2. БИЛАНС СТАЊА -позиције приказане у 000 динара

Овај образац приказује позиције сталне имовине, залиха робе и материјала, краткорочна потраживања и пласмане, стање новчаних средстава и АВР са једне стране што чини укупно Активу и са друге стране капитал, резервисања, обавезе и ПВР што чине укупну Пасиву.:

Стална имовина АОП-0002-планирана 112.182 реализована 441.010, разлика 328.828.

Овој групи имовине припадају АОП-0010- земљиште и грађевински објекти, АОП-0011- постројење и опрема. АОП-0013-некретнине постројења и опрема у припреми, АОП-0014- туђе некретнине постројења и опрема (улагања)

Ова разлика већинским делом произилази из амортизоване имовине и не прилагођених амортизационих стопа као и планираних већих отписа, а прибављена нова средства нису пуштена у функцију као активна.

Обртна имовина АОП-0030-планирано 36.617 реализовано 66.847 разлика 30.230

Наведена позиција обухвата залихе материјала и робе АОП-0030 које су смањене у односу на планиране 50% , потраживања по основу продаје робе АОП 0038 чији је салдо за 22% смањен у односу на планиран 93.479 остварен 20.711 што је повољно, јер значи да се предузеће мало више позабавило наплатом потраживања.

Позиција АОП-0044 –остала краткорочна потраживања планирано 2.790 остварено 8.980

Краткорочни фин. пласмани АОП-0048 су остали исти како планирани тако и остварени 889*

Готовина и готовински елементи АОП-0057 планирани 5.294 остварени 14.330. Стање новчаних средстава су смањена јер је предузеће због промене пословне политике планирало да оствари већи износ новчаних средстава на дан 31.12.2021. међутим то није било могуће реализовати због низа пристиглих обавеза које смо морали да измиримо до краја календарске године.

Из наведених билансних позиција добијена је укупна актива АОП-0059-планирана 150.179 остварена 512.018.

Капитал предузећа АОП-0401 планиран 370.002/остварен 313.531 разлика 56.471

Ова разлика произилази због повећаног не покривеног губитка ранијих година и не покривеног губитка текуће године АОП-0412 једнако остварен 73.845 минус 17.374 колико је планиран из чега проистиче наведена разлика од 56.471.

Капитал заједно са класом 4 (АОП-0415) дугорочна резервисања који је за 75% већи од планираног, због већих трошкова резервисања за одлазак у пензију и трошкова судских спорова коју су се завршили негативно у односу на наше планове, дугорочна резервисања.

АОП-0431-краткорочна резервисања планирана 50.216 реализована 148.692 што би значило да је повећано у односу на планиране а чине примљене авансе АОП -0441, обавезе из пословања АОП-0442 које су повећане у односу на планиране (то су групе рачуна 435-добављачи). Напросто предузеће није имало довољно финансијских средстава да их све сервисира, а оне су само нарастале сваког дана све више и више, чему си допринела како повећање цена наведених тако и број услуга кварови, сервисирање, нова опрема...

Остала краткорочне обавезе АОП-0449 планирано 129.192 реализовано 10.653 разлика 118.539 што износи 8% мање.

Ово се већински односи на стање не исплаћених обавеза из групе личних примања (не исплаћене децембарске зараде),

Укупна пасива АОП-0456 планирано 150.179 и остварено 512.018 чини укупну пасиву (класе 3 и 4 конта) која је једнака Укупној Активи АОП-0059.

4.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Овај образац приказује укупни прилив и одлив готовине како из пословних активности, активности из инвестирања, активности из финансирања као и одливи готовине из истих.

Планирани прилив из пословних активности АОП-3001 износи 71.692 остварени 52.918 што би значило да је 18.774 односно реализован 74% у односу на план,(продаја производа и услуга, приход од камата...)

Смањен прилив је проузрокован лошом економском и финансијском ситуацијом како грађана, тако и привреде.“Ковид 19“ је направио потпуни поремећај у свим сферама!

Одлив готовине из пословних активности АОП-3006 план 72.285 реализација 39.773 (55% мање у односу на план)

Имајући у виду да је смањен прилив, нормално је да је смањен и одлив јер то иде једно сходно другом. Ако предузеће нема довољно прилива сасвим је сигурно да ће и одлив бити смањен, исплата добављачима, лични расходи, одлив по основу осталих јавних прихода.

Токови готовине из Активности инвестирања и Активности Финансирања нису знатно утицали на готовину на крају обрачунског периода АОП-3055 планирана 5.294 остварена 14.330 то су заправо новчана средства која су остала на рачунима групе 24-готовина и готовински еквиваленти. (виде су у Билансу стања АОП0057).

Готовина на почетку обрачунског периода АОП-3052 план 13.792 реализовано 10.311 што је 75% мање од планираног, а представља Н-1 готовину на почетку обрачунског периода групе рачуна готовина и готовински еквиваленти (24група)

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИ

Предузеће је планирало трошкове запослених (образац 2) БРУТО 1 износ зарада 23.857.500 за 90 запослених на тромесечном нивоу, исплаћено 17.674.139 за 83 радника..

Планирана средства на име уговора о делу по закону о исплати наведених су замрзнута уназад пар година на износ од 1.000.000 (5 радника) што је веома мало на годишњем нивоу. Износ исплаћених средстава по овом основу за 01.01.-31.03.2022. год. износи 1.333.280 (6 радника). Средства су пробијена због потребе ангажовања већег броја радника, као и пријем стручних сарадника са већом уговореном просечном зарадом.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су планиране 594.250 (8 радника). Износ исплаћених средстава по овом основу за 01.01.-31.03.2022. год. износи 215.778 (4 радника). Овде није дошло до пробијања укупних средстава због видно смањеног броја ангажованих по овом основу. Накнада физичким лицима по основу осталих уговора (2) закуп канцеларија у Врчину и Заклучачи планирано 68.000 дин. исплаћено 52.614 дин.

Накнаде члановим надзорног одбора за 01.01.-31.03.2022. су планиране 329.544 дин. исплаћене 329.925 за 3 члана. Уговорене нето накнаде за ову врсту посла су исте за целу календарску годину.

Превоз запослених радника на посао и с посла планиран 550.000 дин. исплаћен 519.675 дин. Дошло је до смањења планираних трошкова по овом основу за 30.325 дин. због природног одлива радника одласка у пензију, која су имала право на коришћење поменутог.

Отпремнина за одлазак у пензију је износила по плану 200.000 дин., а немамо исплату у I кварталу 2022.год.

Код ред. бр. 24- Обрасца 2 Јубиларне награде планиране 550.000 дин. исплаћено 1.270.977 дин. дошло је до прекорачења у износу од 720.977 дин. На име ово се десило услед не предвиђене исплате за више година.

Помоћ радницима образац 2 ред. бр. 27 „Помоћ радницима и породици радника“ планирани износ 1.125.000 дин. за 01.01.-31.03.2022., а исплаћено 169.671 дин. (41.800 дин. по запосленом што је предвиђено Појединачним колективним уговором за Јавна предузећа). Помоћ је исплаћена ради побољшања материјалног стања радника.

Истичемо да су у овом износу уткани трошкови осталих видова солидарних помоћи као што је смрт запосленог и његових чланова породице, елементарне непогоде, помоћ у виду лекова, помагала, итд... Потрошена средства за овај вид су у укупно утрошеном износу 000 дин. што је мање за 000 дин. од планираног.

5.ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених лица на дан 01.01.2022. год. био је 82 на неодређено време и 1 лица на одређено време –укупно 83 запослених.

Имајући у виду да је дошло до смртног случаја тако да имао 1 запосленог одлив и 1 запосленог на неодређено време и 1 запосленог на одређено време. Стање на дан 31,03,2022, год.је 82 уг. на неодређено и 2 уг. на одређено времео.

Тако да је на дан 31.03.2022. год. дошло фактички до тога да предузеће има повећан број запослених укупно 84 запослена (82 на неодређено плус 2 лице на одређено време)

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна планирана бруто зарада са 31.03.2022.год. износила је 58.548 динара и толика је исплаћена јер је тај део закона морао бити испоштован, а код нас је то случај у преко 50% запослених(спремачица, портири, физички радници, инкасанти...)

Највиша појединачна бруто зарада је планирана са 31.03.2022.год. у износу 120.525, а иста је исплаћена за једног човека у бруто износу од 113.476 динар.

Морамо истаћи да зарада по запосленом без пословодства планирана у просеку износила са 31.03.2022.год.бруто динара 89.536, а иста је исплаћена у бруто просеку 86.197 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције како текуће тако и капиталне Посебним програмом пословања износе 10.000.000 динара за I квартал 2022.год.

1. Трошкови електричне енергије 6.016.402,50 дин. које су у потпуности повучене и оправдане по наведеном плану.

2. Набавка водоводног материјала 1.363.517,50 дин. које су у потпуности повучене и оправдане по наведеном плану.

3. Трошкови горива 1.000.000,00 дин. које су у потпуности повучене и оправдане по наведеном плану.

4. Набавка хлора 180.000,00 дин. које су у потпуности повучене и оправдане по наведеном плану.

5. Закуп-бунара у Врчину „Мала вода“ 1.440.000,00 дин.

Капиталне субвенције које су наведеним планом износиле 3.000.000,00 дин. на име изградње подстанице у Гроцкој у Гробљанској улици. се односе на II квартал 2022.

ПЛАН ПОВЛАЧЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА У 2022. ГОДИНИ

План повлачења средстава :

У периоду од 01.01.2022 до 31.03.2022 године.....	10.000.000,00.
У периоду од 01.04.2022 до 30.06.2022 године.....	15.000.000,00.
У периоду од 01.07.2022 до 30.09.2022године.....	10.000.000,00.
У периоду од 01.10.2021до 31.12.2021 године.....	.10.000.000,00

Укупно за текуће и инвестиционо одржавање 45.000.000,00 дин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за осебне намене у плану са 31.03.2022.год. су побројана по следећем редоследу.

1. Хуманитарне активности план...11.250,00 дин. –иста нису потрошена

2. Спортске активности планирано...45.000,00 дин. –иста нису потрошена

3. Репрезентација је планирана..75.391,00 дин., реализована...51.078,00 дин.

која се углавном односила на неке свечане ручкове са радницима приликом пуштања у рад рецимо „Новог изворишта“-Бунара...или продужетак водовоне мреже.

4. Реклама и пропаганда планирана...7.500,00, а реализована 7.425,00 предуеће углавном има преко сајта објаву испирање мреже, већи квар који ће изазвати дужи нестанак воде и сл.

Напомињемо да се средства за посебне намене планирана у истом износу као и 2021 год. с тим што смо укинули планове на име спонзорства и донација јер на то немамо право.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће тренутно нема кредитну задуженост, а имајући у виду да послује са негативним финансијским резултатом поменуто и не може да планира.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планиране инвестиције Посебним програмом пословања, као и Програмом пословања. износе 3.000.000,00 на име изградње подстанице у Гроцкој. Напомињемо да ће исте бити е повучене и утрошене у II кварталу 2022.год.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Незнатна је финансијска вредност у коме се предузће појављује као страна која ТУЖИ, заправо се ради о укупно 9 спорова чија се укупна вредност процењује на 324.329,00 дин.

Највећи и најкритичнији спор у коме се предузеће појављује у својству ТУЖЕНОГ је вредност од 3.000.000,00 по предмету П 3060/21 а односи се на „Клизиште“ у Гроцкој улица Поповића крај 160 и Поповића крај 37, са физичким лицима (2) који уколико се реши негативно може утицати на пословни резултат предузећа-губитак. Имајући у виду да се спор води од 2006.год.па кад се главници додају трошкови поступка и трошкови камате,то би било неповољно за предузеће.

Предузеће је ангажовало комплетну радну снагу и сву расположиву механизацију на санацији кварова, прикључење нових корисника и свега неопходног да би грађани ГО Гроцка имали довољне количине санитарно исправне воде за пиће током 24 сата.

Сматрам да предузеће чини све напоре да смањи трошкове (реализовани 57.847.000) и повећа приходе (реализовани 53.891.000), али исто тако истичемо да имамо низ других проблема као и расхода на које не можемо да утичемо и самим тим имамо процену о негативном финансијском резултату од 3.956.000 дин.

Датум _____

