

-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 30.06.2025. године

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 – Изнајмљивање 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 Бегаљци.
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.-30.06.2025.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).

Преглед приход:

		План	Реализација
Приход од продаје производа и услуга	АОП 1006	159.734	83.084
Приход од субвенција	АОП 1011	33.258	32.346
Финансијски приходи	АОП 1027	3.764	1.540
Остали приход	АОП 1012, 1039 и 1041	11.222	578
Укупно:		207.978	117.548

Пословни приходи чине приходи од продаје производа и услуга АОП 1006, остали пословни приходи АОП 1012. Разлика је настала услед смањене реализације продаје, прикључењем људи на сопствене бунаре, што је утицало на смањен утрошак воде, а самим тим и прихода од продаје, смањени су грађевински радови, што је утицало на целокупне остварене приходе. Остварени приходи у II кварталу мањи су од планираних за 56 %, због горе наведених разлога.

Преглед расхода:

		План	Реализација
Трошкови материјала, тр. резерв. делова, горива и ел. енергије	АОП 1015	47.866	23.935
Трошкови бруто зарада и др. лична примања и уговори (о делу и приврени и повремени)	АОП 1016	92.942	77.031
Трошкови амортизације	АОП 1020	14.334	14.712
Трошкови производних услуга	АОП 1022	45.540	33.234
Нематеријални трошкови	АОП 1024	5.490	3.627
Финансијски расходи	АОП 1032	4	41
Остали расходи	АОП 1021, 1023, 1040, 1042	1.802	7.414
Укупно:		207.978	159.994

Трошкови материјала: водоводни, грађевински, помоћни (хлор), ситан инвентар, горива-мазива, резервни делови чине АОП-1015.

АОП-1016 чини група-52, а чине трошкови зарада и накнаде зарада и друга лична примања (уг.о делу, уг.о привременим пословима, јубиларне награде, отпремнине за одлазак у пензију и солидарне помоћи група-52).

АОП-1020-трошкови амортизације конто-540.

АОП-1022 трошкови производних услуга група-53: трошкови анализе воде, машински радови, трошкови ПТТ услуга, трошкови услуга одржавања основних средстава и текуће одржавање, закупа изворишта воде бунар у Врчину, трошкови комуналних услуга BVK-а...

АОП-1024-нематеријални трошкови група-55: трошкови ревизије финансијског извештаја, адвокатских услуга, здравствени преглади (санитарни преглед), консалтинг услуге, трошкови за семинаре, курсеви и саветовања, трошкови репрезентације, осигурање возила, провизија банака, трошкови чланарине удружењима, порез на имовину, накнаде за испуштање и коришћење воде, такса за заштиту животне средине и истицање фирме, трошкови оглашавања (радио, новине ...)

АОП-1021 = 0, АОП-1023 = 6.922, АОП-1040 = 0, АОП 1042 = 492 и АОП 1048 = 7.418 чини остали расходи: исправка вредности потраживања, директан отпис потраживања купаца, трошкови спора, трошкови такси, казне и пенали ...

Исти су 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 најбитнији су пословни приходи у односу на пословне расходе, где је планиран пословни губитак 14.004, а остварен је 44.031 АОП-1026 што ће негативно утицати на финансијски резултат.

Пословни резултат за период 01.01-30.06.2025.г.

Укупно остварени приход	117.548
Укупно остварени расход	167.412
Губитак у II кварталу	49.864

Из свега наведеног предузеће је за други квартал 2025 године остварило губитак, АОП-1050 од 49.864 хиљада дин.

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 ПБР што чине укупну Пасиву.

Стална имовина АОП-0002 - планирана 198.820, а реализована после амортизације 357.474 .

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).

Обртна имовина АОП-0030-планирано 44.892, а реализовано 68.379.

Наведена позиција обухвата залихе материјала и робе АОП-0030 које су повећане у односу на планиране, потраживања по основу продаје робе АОП 0038 чији је салдо за 10.018 повећано у односу на планиран 15.362, а остварен 25.380 што је повољно, јер значи да се предузеће позабавило наплатом потраживања.

Позиција АОП-0044 – остала краткорочна потраживања планирано 9.944, а остварено 20.860.

Краткорочни фин. пласмани АОП-0048 су планирани 1.948, остварени 3.173.

Готовина и готовински елементи АОП-0057 планирани 7.836 остварени 7.159.

Из наведених билансних позиција добијена је укупна актива АОП-0059 (класа О, 1 и 2) планирана 253.192, а остварена 450.217 хиљада дин..

Капитал предузећа АОП-0401 планиран 53.842, а остварен 72.331 хиљада дин.

На капитал предузећа утиче не покривени губитка ранијих година и не покривени губитк текуће године АОП-0412 једнако остварен 315.045

Капитал АОП 0401 заједно са класом 4 (АОП-0415) дугорочна резервисања која су планирана 10.118, а остварена 38.898 хиљада дин. Разлика од 28.780 се односи на резервисања јубиларних награда (по препоруци Државне ревизије), трошкови резервисања за одлазак у пензију и трошкова судских спорова коју су се завршили негативно у односу на наше планове.

АОП-0431-краткорочна резервисања планирана 164.512, реализована 338.988, што би значило да је повећано у односу на планиране, а чине примљене авансе АОП -0441 126, обавезе из пословања АОП-0442 319.749 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 су допринела како повећање цена наведених тако и број услуга....кварови, сервисирање, нова опрема...

Остала краткорочне обавезе АОП-0449 планирано 11.844, а реализовано 18.813 хиљада дин.

Ово се већински односи на стање не исплаћених обавеза из групе 52 лична примања (не исплаћене јунске зараде, уговори...).

Укупна пасива АОП-0456 планирана 253.192 и остварена 450.217 хиљада дин. Укупну пасиву чине класа 3 и 4 конта која је једнака укупној активи коју чине класа 0, 1 и 2 конта.

4.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ-позиције приказане у 000 динара

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 укупан прилив из пословних активности АОП-3001 износи 187.844, а остварено је 121.317 што би значило да је мања реализација за 66.527 у односу на план, (продаја производа и услуга 88.971 и приход од субвенција 32.346 хиљада дин.).

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

Одлив готовине из пословних активности АОП-3006 план 190.646 реализација 126.424 хиљада дин. што би значило да је мања реализација за 64.222 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.

Готовина на почетку обрачуноског периода АОП-3052 плано је 10.126 реализовано је 10.884 што је веће за 758 хиљада дин. од планираног, а представља почетно стање у пословним књигама т.ј. Н-1/2025, готовину на почетку обрачуноског периода групе рачуна готовина и готовински еквиваленти група-24.

Токови готовине из активности инвестирања и активности финансирања нису знатно утицали на готовину на крају обрачуноског периода АОП-3055 планирано је 7.844, а остварено је 7.159 то су заправо новчана средства која су остала на рачунима групе 24- готовина и готовински еквиваленти на дан 30.06.2025.год. (биланс стања АОП 0057).

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИ-позиције приказане у динара

Предузеће је планирало трошкове запослених (образац 2) БРУТО 1 износ зарада 71.072.033 за 90 запослених на шестомесечном нивоу, исплаћено 62.836.622 за 85 запослених.

Планирана средства на име уговора о делу планирано 1.250.000 (3 ангажована лица), а исплаћена средстава по овом основу за 01.01.-30.06.2025.год. износе 990.741 (2 ангажована лица). Код уговора о делу дошло је до смањења за 259.259 дин. такође смо смањили ангажована лица.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су планиране 2.000.000.дин. (5 ангажована лица), а износ исплаћених средстава по овом основу за 01.01.-30.06.2025. год. износи 1.671.924 (ангажована лица). Овде је дошло до смањења броја ангажованих по овом основу. Накнада физичким лицима по основу осталих уговора (2) закуп канцеларија у Врчину и Заклопачи планирано 177.500 дин. исплаћено 150.170 дин.

Накнаде члановима надзорног одбора за 01.01.-30.06.2025. су планиране 660.000 дин. исплаћене 648.149 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 1.250.000 дин. исплаћен 0 дин. Како се од 01.01.2025. год. неплаћа превоз Предузеће није имало трошкове.

Планорана отпремнина за одлазак у пензију износи 300.000, а исплаћена 285.816.

Код ред. бр. 24- Обрасца 2 планиране јубиларне награде у II кварталу износе 868.890, а исте нису исплаћене до 30.06.2025.год.

Помоћ запосленима образац 2 ред. бр. 27 „Помоћ радницима и породици радника“ планирани износ 2.250.000 дин. за 01.01.-30.06.2025., а исплаћено 78.827 дин. (солидарна помоћ за смрт ужег члана породице)

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених лица на дан 31.03.2024. год. био је 77 на неодређено време и 9 лица на одређено време –укупно 86 запослених.

Имајући у виду да је имамо 1 одлив и 2 прилив на неодређено време и 2 одлива на одређено време стање на дан 30.06.2025. год. је 78 на неодређено време и 7 на одређено време.

Тако да је на дан 30.06.2025. год. дошло до смањења запослених што је укупно 85 (77 на неодређено и 7 лице на одређено време)

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна планирана бруто зарада са 30.06.2025.год. износила је 94.921 динара, а исплаћена 79.366 динара.

Највиша појединачна бруто зарада је планирана са 30.06.2025.год. у износу 203.283, а иста је исплаћена за једног човека у бруто износу од 195.732 динара.

Морамо истаћи да зарада по запосленом без пословодства планирана у просеку износила са 30.06.2025.год. бруто динара 149.102, а иста је исплаћена у бруто просеку 137.549 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планиране субвенције за текуће одржавање Посебним програмом пословања износе 40.000.000 динара за II квартал 2025.год.

1. Набавка водоводног материјала =5.474.132,46 дин. које су повучене и утрошене.
2. Трошкови електричне енергије =23.006.706,62 дин. које су повучене и утрошене.
3. Набавка хлора =1.652.412,00 дин. које су повучене и утрошене.
4. Набавка грађевинског материјала =397.287,25 дин. која су повучена и утошена
5. Трошкови анализе воде =1,815.600,00 дин. која су повучена и утошена

Укупно за II квартал повучено и утрошено износи =32.346.138,33 дин.

ПЛАН ПОВЛАЧЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА У 2025. ГОДИНИ

План повлачења средстава :

У периоду од 01.01.2025- 31.03.2025 год.20.000.000,00din.
У периоду од 01.04.2025- 30.06.2025 год. 20.000.000,00din.
У периоду од 01.07.2025- 30.09.2025 год. 20.000.000,00din.
У периоду од 01.10.2025- 31.12.2025 год.5.000.000,00din.

Укупно за текуће одржавање 65.000.000,00 дин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене у плану са 30.06.2025.год. су побројана по следећем редоследу.

1. Хуманитарне активности план.....22.500,00 дин. –иста нису потрошена
2. Спортске активности планирано.....120.000,00 дин. –иста нису потрошена
3. Репрезентација је планирана.....550.000,00 дин., реализована 214.583,00 дин.
(која се углавном односила на неке свечане ручкове са радницима приликом продужетка и пуштања у рад нове водовоне мреже...)
4. Реклама и пропаганда планирана.....150.000,00 дин.-иста нису потрошена.

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

Програмом пословања нема планираних инвестиција.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Имамо 12 судских спорова у коме се предузеће појављује као страна која ТУЖИ у износу од 447.471,87 дин.,

Број спорова где је предузеће УТУЖЕНА стана је 5, што износи 333.663,98.

У билансу стања АОП-0419 је исказан износ 23.816 хиљ.дин., односи се на изгубљене спорове: Петрушић и Милошевић =16.281, а нерешени ЕПС =4.659, Крантић =194, Кицовић и Ивковић =268, Јарић =113 и више мањих у укупном износу =2.301 хиљ.дин.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Закључак

Предузеће је у обавези да управља пословним активностима константним праћењем и анализирањем промена у пословном окружењу и њиховог утицаја на пословање, као и редовним преиспитивањем и прилагођавањем својих процеса.

На овај начин омогућава се контрола над ризицима у свим организационим јединицама Предузећа.

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

Како се ради о експлоатацији воде из бунара, сам процес производње је скупи јер су неопходне пумпе и електрична енергија за извлачење исте. С обзиром да се цена електричне енергије повећава сваке године, повећавају се и трошкови производње, а цене воде је и даље није економска, што директно утиче на остварене приходе Предузећа.

Изгртања Робне куће Икеа је такође један од чинилаца који је знатно утицао на комплетно пословање Предузећа.

ЈП „Водовод и канализација Гроцка“ је угасило три бунара на потезу који је предвиђен за комплекс Робне куће и самим тим због смањене количине воде са којом располажемо били смо принуђени да потпишемо Уговорса ЈКП „Београдски водовод“, број 84209 од 22.11.2017 године како би од њих куповали воду, да би могли да испоштујемо уговоре о снабдевању наших купаца.

Међутим, водоводне цеви којима се та вода допрема до Болеча су веома старе и губици у мрежи су велики. Тако да од фактурисане воде која прође кроз водомер само део стиже до крајњих потрошача.

Сматрам да предузеће чини све напоре да смањи трошкове, на које не може да утиче (који за други квартал износе 167.412 хиљада рсд) и повећа приходе који нису довољни за покриће трошкова (117.548 хиљада рсд).

Такође, истичемо да се предузеће суочава са низом других проблема као и расхода на које не може да утиче, што је и довело до негативног резултата за други квартал 2025 године (губитак од 49.864. хиљада дин).

Гроцка,

Јул 2025

ЈП "Водовод и канализација Гроцка"

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Јелена Грујић Михаиловић мср екон
Гроцка С. Микаиловић

