

ЈВП „СРБИЈАВОДЕ“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈВП „СРБИЈАВОДЕ“ ЗА 2021. ГОДИНУ**

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

Београд, 27.01.2022.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име (скраћено): ЈВП „Србијаводе“

Седиште: Београд, Булевар уметности бр. 2А, Нови Београд

Претежна делатност: Инжењерска делатност и техничко саветовање – 71.12

Матични број: 17117106

ПИБ: 100283824

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде

Делатност ЈВП „Србијаводе“ утврђена је Законом о водама („Службени гласник РС“, бр. 30/10, 93/12, 101/16, 95/18 и 95/18-др.закон), Одлуком о усклађивању пословања Јавног водопривредног предузећа „Србијаводе“ са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 93/16 и 42/19) и Статутом (бр. 10/30 од 11.08.2017. године и 10/15 од 23.04.2019. године).

Делатност ЈВП „Србијаводе“ од општег интереса утврђена *Законом о водама* је: уређење водотока и заштита од штетног дејства вода; уређење и коришћење вода; заштита вода од загађивања и остали послови од општег интереса: израда и спровођење планских докумената, програма и нормативних аката; израда студија и извођење истражних радова за потребе интегралног управљања водама, израда техничке документације из области уређења водотока и заштите од штетног дејства вода, уређења и коришћења вода и заштите вода од загађивања; послови међународне сарадње у области вода; успостављање и вођење водне документације и водног информационог система; вршење поверених послова (припрема предлога водних јединица и њихових граница, плана управљања водама за водна подручја, посебног плана управљања водама за поједина питања управљања водама, плана управљања ризицима од поплава за водна подручја, оперативног плана за одбрану од поплава, израда карте угрожености и карте ризика од поплава, израда мишљења на оперативне планове за одбрану од поплава за воде II реда, идентификација водних тела површинских и подземних вода која се користе или могу да се користе за људску потрошњу у будућности, вођење регистара заштићених области на водном подручју, вршење послова инвеститора у име Републике Србије, спровођење поступака давања у закуп водног земљишта у јавној својини, издавање водних аката и вршење обрачуна и задужења обвезника плаћања накнада за воде).

На Програм пословања ЈВП „Србијаводе“ за 2021. годину Влада је дала сагласност - решење 05 број 023-1647/2021 од 25.02.2021. године, објављено у „Службеном гласнику РС“, број 17/21 од 26.02.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

По усвајању Програма пословања усвојен је План јавних набавки и приступило се спровођењу поступака како би се уговорили радови дефинисани Програмом пословања за 2021. годину.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи и расходи ЈВП „Србијаводе“ директно зависе од извршења Програма пословања који чини део Програма управљања водама.

Пословни приходи су већи за 11%. Највећи пословни приходи се односе на приход по основу стручног надзора (конта групе 64) и већи је од планираног за 11%, као и други пословни приходи (конта групе 65) који се односе на приход по основу давања у закуп водног земљишта и установљивања права стварне службености на водном земљишту.

Пословни расходи су већи за 5% у односу на план, а највећи расход су радови из Програма управљања водама (конто групе 53) и њихова реализација је већа за 11% из истог разлога из ког је већи приход на конту 64.

Расход по основу осталих резервисања се односи на резервисање према МРС 19 за отпремине код одласка у пензију и јубиларне награде. Ранијих година актуарски обрачуни су рађени са стопом повећања од 0%, јер повећања зарада није било од 2012. године. Најављено повећање зарада од 7% је примењено у актуарском обрачуну и обрачунати износ за резервисање је значајно већи од планираног.

Остали расходи (конто 57) су већи од планираних јер је у складу са МРС 36 – Умањење вредности имовине, извршено годишње тестирање на умањење вредности некретнина, постројења и опреме у припреми и свођење на надокнадиву вредност. Уочено је обезвређење некретнина постројења и опреме у припреми, који се односи на техничку документацију чија реализација није започета у потребном времену због измене приоритета. Техничка документација је у међувремену застарела јер је хидрологија уређења водотока протеком времена значајно промењена. На овом конту се евидентирају и расходи по основу оизгубљених судских спорова и вансудског поравнања и расходи ранијих година.

Остали приходи (група конта 67) су већи од планираних, јер су наплаћена потраживања од Града Београда за трошкове радова на чишћењу Чукаричког рукавца у 2020. години. Учешће ЈП ЕПС у финансирању хитних радова на чишћењу отпадног материјала из акумулације Потпећ на реци Лим у Прибојској бањи је износило педесет посто вредности радова и такође је наплаћено у 2021. години и евидентирано на групи конта 67. Наплаћена су и укинута резервисања за оне судске спорове који су окончани са расходом мањим од резервисаног износа а наплаћена су и нека отписана потраживања.

Расход на конту 683 – расход од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности је настао због процене вредности црпних станица. Овај расход није био планиран, јер је процену имовине радио лиценцирани проценитељ и до завршетка процене није се могао ни предвидети ефекат процене на биланс.

Пословни приходи су већи за 11%, а пословни расходи су већи такође за 5% у односу на план. Остварена добит је за 35% већа од плана услед већег остварења прихода.

Порез је већи од плана, јер су реализовани расходи који се не признају у пореском билансу и увећавају основицу за обрачун пореза. Расход од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности, настао због процене вредности црпних станица је имао највећи утицај на пореску основицу.

Одложени порески приходи и одложени порески расходи (конто 722) су такође настали као ефекат усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности, настао због процене вредности црпних станица.

2. БИЛАНС СТАЊА

Некретнине, постројења и опрема (конто 022) је већа од планираног, јер су завршени пројекти финансирани од стране Светске банке, као и све процедуре које финансијер захтева, у оквиру којих је било улагања у опрему чија је намена одбрана од поплава. Завршетак и активирање обалоутврде на локацији Београда на води је такође утицало на већи износ на овом конту.

Некретнине, постројења и опрема у припреми (конто 026) се односе на грађевинске објекте у изградњи и значајно су већа од плана, јер је преузет објекат у изградњи - брана са акумулацијом „Ариље“ профил Сврачково“. На основу Закључка Владе 05 број: 351-2800/2021 којим се преносе инвеститорска права на реализацији пројекта „Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ профил Сврачково“, са дотадашњег носиоца инвеститорских права Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“, Ариље, на ЈВП „Србијаводе“.

Решењем Владе поверени су послови израде Инвестиционог програма за изградњу водопривредног система "Селова" - I фаза (брана са акумулацијом и пратећим објектима). У књиговодственој евиденцији ЈВП „Србијаводе“ нису постојали подаци о укупном улагању државе у изградњу водопривредног система "Селова", јер су за изградњу овог објекта била одговорна друга правна лица. Крајем 2019 године спроведен је поступак јавне набавке и уговорена Израда техничке документације за завршетак изградње водопривредног систем „Селова“ - брана са акумулацијом I фаза (Пројекат сервисног пута, пројекат експропријације, пројекат санитарног уређења акумулације, пројекат чишћења акумулације, пројекат депоније, пројекат техничког осматрања, пројекат хидромеханичке опреме и пројекат електро опреме), у оквиру које је предвиђена као посебна свеска процена фер вредности објекта на дан 31.12.2019 од стране овлашћеног проценитеља. Посао је добило предузеће „Енергопројект Хидроинжењеринг“ АД, Београд, које је ангажовало лиценцираног проценитеља за вршење процене вредности непокретности. На конту 026 прокњижена је процењена вредност водопривредног система „Селова“ што је такође значајно увећало салдо на овој позицији.

Износи плаћених аванса (конто групе 15) и примљених аванса (конто 430) су већи од плана јер је крајем године добијен аванс од ресорног министарства за санацију обалоутврде реке Пчиње у зони манастира Прохор Пчињски. Примљени аванс је дат извођачу за радове на санацији обалоутврде.

Већи износ резервисања за накнаде и друге бенифиције запослених (конто 404) је објашњен кроз расход по основу резервисања. Мањи износ од плана за резервисање по основу трошкова судских спорова (конто 405 - остала резервисања) је због уколања

резервисања за окончане спорове, при чему је расход био мањи од резервисаног износа или је спор добијен.

Одложене пореске обавезе (конто 498) су значајно веће од плана, а разлог је усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности и настао је због процене вредности црпних станица.

Пасивна временска разграничења су за 41% већа од плана услед укњижавања објеката у изградњи - брана са акумулацијом „Ариље“ профил Сврачково“, водопривредног система "Селова" и активирања обалоутврде на локацији Београда на води у складу са МРС 20. То је довело до веће укупне активе и укупне пасиве.

Ванбилансна актива и ванбилансна пасива су увећане јер су у ванбилансну евиденцију уписане црпне станице чији је пренос власништва на Републику Србију у току и по окончању поступка биће пренете у билансну евиденцију.

3. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Готовина је последично већа у односу на планирану услед остварења већих директних прхода предузећа, а и средства за реализацију радова у складу са Уредбом о проглашењу државног програма обнове санације објеката оштећеним у поплавама 2020 године, која се налазе на рачуну ЈВП „Србијаводе“, због динамике поступака јавних набавки и осталих процедура нису реализована у складу са планираним оквирима.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су у границама планираних величина.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У току 2021. планиран је пријем 15 новозапослених на неодређено време и 5 запослених на одређено време. Примљено је укупно 16 новозапослених и то 15 на неодређено време и један на одређено време. У последњем кварталу је примљено 7 новозапослених од којих је двоје прешло са рада по уговору на одређено време на рад на неодређено време и примљен је један новозапослени на одређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Предузеће нема производе и услуге у комерцијалном пословању, те није ни имало промене цена производа и услуга, а ценовници дати као саставни део Програма пословања се користе као граничне цене при уговарању са извођачима радова и за обрачуне интервенција у току одбране од поплава.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У току 2021. године поднето је Захтева за наплату за извршене радове по програму управљања водама у износу од 4.224.782.685,00 динара и све је наплаћено из буџета РС.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Програмом пословања нису планирана средства за спонзорства, донације, хуманитарне активности, рекламу и пропаганду и слично. Трошкови репрезентације су у оквиру плана.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције су реализоване у складу са планираним, осим Регулација реке Нишаве у Нишу, где се због проблема у примени пројектованих решења као последице поплава у јануару 2021. године морало инвестирати значајно мање од планираног. Део средстава која нису могла бити искоришћена на поменуту инвестицију преусмерен је на Заштиту Чачка од великих вода Чемернице - уређење корита и надвишење насипа у Чачку од км 1+800 до км 5+560 и кроз поступак јавне набавке радови су уговорени и извршени.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Комплетну пословну 2021. годину је вероватно као и у другим секторима и предузећима обележило отежано функционисање у условима светске пандемија COVID - 19.

Значајан одлив квалификованог кадра у приватни сектор, праћен значајно повећаним обимом посла, доводи до великих проблема у настојању да се континуирано обављају послови, као и благовремено скупе информације које дају квалитетно планирање.

Показатељи у овом кварталном извештају јесу у неким елементима одступили од планираних, али је предузеће преузело све послове које му је делегирао оснивач и успело да има позитиван резултат пословања.

ДИРЕКТОР

Горан Пузовић, дипл.инж.пољ.

