



РЗАВ

Ариље

Чачанска бб, 31230 Ариље

Централа: +381 31 3894-883

Директор: +381 31 3892-553

Финансије: +381 31 3892-554

Факс: +381 31 3893-756

Текући рачуни:

Редовни: 205-111049-39, 155-1774-23, 160-7534-75

web: www.rzav.co.rs; mail: office@rzav.co.rs

Шифра делатности: 3600

Матични број: 07350538

ПИБ: СР 100785008

ЈББК: 81374

Наш број: 1177

Датум: 31.07.2024. године

Предмет: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања Јавног предузећа за водоснабревање "Рзав" Ариље за период од 01.01.2024. до 30.06.2024. године

Сагласно Упутству о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа Број: 110-00-072/2016-09 од 11.04.2016.године, које је донело Министарство привреде Републике Србије ради информисања достављамо Вам:

- Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања Јавног предузећа за водоснабревање "Рзав" Ариље за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године (Образац 12),

Попуњене и оверене обрасце о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања, које је донео Министар привреде на основу члана 63. Закона о јавним предузећима, а који су садржани у Правилнику о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Службени гласник РС" бр. 36/2016 и 131/2021) и

- Одлуку Надзорног одбора Број: 191/2024 од 30.07.2024. године о усвајању Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања Јавног предузећа за водоснабревање "Рзав" Ариље за период од 01.01.2024. до 30.06.2024. године

Напомена: Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности за Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље, Министарству привреде по седишту предузећа доставља стручна служба општине Ариље.

С' поштовањем,



Доставити:

- Градском већу града Чачка,
- Општинском већу општине Ариље
- Општинском већу општине Пожега
- Општинском већу општине Лучани и
- Општинском већу општине Горњи Милановац

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" бр. 15/2016и 88/19) и члана 37. Статута Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље на седници одржаној 30.07.2024. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

1.Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, за период од 01.01.2024. до 30.06.2024. године, као у материјалу достављеном члановима Надзорног одбора за данашњу седницу.

2.Предузеће од 2021. године послује са губитком и главни разлог за то недовољна цена воде по којој се врши продаја крајњим корисницима. Предузеће све време пословање финансира само и искључиво из сопствених средстава. Имајући у виду да је на нивоу Координационог тела и предузећа ЈП "Рзав" новембра 2022. године усаглашен став о фазном увећању цене воде, у наредном периоду очекујемо да ћемо у сарадњи са оснивачима постићи договор о успостављању економске цене воде, односно цене која ће обезбедити позитиван резултат, стабилност пословања, веће инвестиције и стабилно вођење кадровске политике.

Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање "Рзав" Ариље
Број: 191/2024, Дана: 30.07.2024. године



**Председник
Надзорног одбора,
Петровић Петар**

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

ИЗВЕШТАЈ ОСТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊАза период од 01.01.2024. до 30.06.2024. године
Априље, 30. јул 2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"Седиште: АриљеПретежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће (3600)Матични број: 07350538ПИБ: 100785008Надлежно министарство: Министарство привреде

Општине Ариље, Пожега, Лучани, Чачак и Горњи Милановац су 1987. године закључиле Споразум о изградњи Система за водоснабдевање "Рзав", којим су регулисале међусобна права и обавезе везане за изградњу, финансирање и експлоатацију система. У циљу реализације наведеног споразума исте године су основале Радну организацију за водоснабдевање "Рзав", која је у судски регистар код Окружног привредног суда у Ужицу под бројем Фи-174/87 уписана 25. маја 1987. године.

Као јавно предузеће под бројем Фи-1/90 уписано је 3. јануара 1990. године. Превођење код Агенције за привредне регистре, под бројем БД. 23776/2005 извршено је 20.06.2005. године.

Основна делатност Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље је скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће, овлашћеним предузећима која врше водоснабдевање у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац. Финансира се из сопствених извора, пре свега прихода од воде.

Сопствени извори су довољни за обављање основне делатности, одржавање постројења за пречишћавање воде, опреме и текуће одржавање изграђених грађевинских објеката и водоводне инфраструктуре, набавку нове опреме, а не и за значајна инфраструктурна улагања.

Измена и допуне члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, које су донете на седници Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље одлуком Број: 183/2013 од 31. октобра 2013. године условиле су знатно мања средства за реконструкцију постојећих грађевинских објеката, објеката водне инфраструктуре и изградњу нових.

Средства за ове намене из буџета оснивача у 2023. години нису планирана.

Од пуштања у рад до данас систем функционише са привременим водозахватом "Шевел". Вода се захвата на бујичарској прегради и пумпама пребацује до постројења за пречишћавање. Водозахват је ограниченог капацитета (640 л/с) и у летњем периоду не обезбеђује довољне количине воде, због смањеног протицаја и водостаја реке Рзав. Наведено указује на могућност увођења рестрикције у испоруци воде корисницима у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани, Горњи Милановац.

Пречишћавање воде врши се најсавременијим технолошким процесима, а дистрибуција воде за пиће магистралним цевоводом (Ø 1000 - 1200 мм дужине 72 км) до градских резервоара у Ариљу, Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу.

Магистрални цевовод водосистема "Рзав" је јединствен гравитациони цевовод који је реализован у нашој земљи. У њему се налази 50.000 м³ воде, то је 50.000 т воде која се креће гравитационо и коју треба "укротити" и мирно по потреби корисника испустити у резервоаре корисника. Безбедно коришћење овог цевовода није могуће без централизованог даљинског управљања хидромашинском опремом на њему са једног места (ККЦ у Ариљу).

Од пуштања у рад регионални водосистем "Рзав" (крајем 1993. године) је корисницима испоручио 500,430 хиљаде кубика хигијенски исправне воде за пиће, што у потпуности оправдава постојање овог предузећа. Поузданог водоснабдевања града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац без и изградње бране и акумулације "Ариље" на профилу "Сврачково" нема.

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП "Рзав" за 2024. годину чине процена прихода и расхода за 2023. годину, план производње и дистрибуције воде, цена воде, пројекција прихода од воде, прихода од продаје услуга, осталих пословних прихода, финансијских и осталих прихода и пројекција пословних, финансијских и осталих расхода за 2024. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-9912/2023 од 20. октобра 2023. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса, Уредбом о измени и допуни Уредбе 05-број 110-11503/2023-1
- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Ревидиране фискалне стратегије за 2024. годину, са пројекцијама за 2025. и 2026. годину и
- Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Сл. гласник РС“ бр. 92/2023).

Сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Рзав" за 2024. годину дали су сви оснивачи: Скупштина општине Ариље РЕШЕЊЕМ број 023-38/2023 од 29.12.2023. године, Привремени орган општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 01 број 021-71/2023 од 29.12.2023.године, Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-96-11/2023-I од 30.11.2023. године, Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-240/23-I од 28. и 29. децембра 2023. године и Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-79/2023 од 27.12.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период јануар - јун 2024. године је материјал којим су обухваћене свеукупне активности, везане за обављање основне делатности предузећа - производњу и дистрибуцију воде за пиће. Финансијски део извештаја састављен је у складу са:

- Законом о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/19 и 44/2021),
- Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ),
- Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП)("Сл. гласник РС", бр. 83/18),
- Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Сл. гласник РС", бр. 89/2020),
- Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Службени гласник РС" бр. 36/2016 и 131/2021)и
- Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

1. УКУПНИ ПРИХОДИ

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

У периоду јануар - јун 2024. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 8,562,834 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

ЈКП	Јед. мере	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Осте
1	2	3	4	5	6	7	8	9
"Зелен"	м³	646,618	646,618	636,545	98.4	98.4	7.3	7.5
"Наш Дом"	м³	1,246,147	1,246,147	1,192,087	95.7	95.7	14.0	13.9
"Комуналац Лучани"	м³	839,030	839,030	780,179	93.0	93.0	9.4	9.1
"Водовод"	м³	5,070,385	5,146,416	4,854,606	95.7	94.3	58.0	56.7
"Горњи Милановац"	м³	1,000,598	1,000,598	1,099,417	109.9	109.9	11.3	12.8
Укупно:	м³	8,802,778	8,878,809	8,562,834	97.3	96.4	100.0	100.0

Упоредни показатељи за 2023. и 2024. годину указују да је реализација незнатно мања од плана производње и дистрибуције воде за пиће. У односу на планираних 8,878,809 м³ комуналним предузећима испоручено је мање 315,975 м³ воде за пиће, односно 3,6 %. У односу на 2023. годину производња и дистрибуција воде за пиће мања је за 2,7%.

Највеће остварење је према ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац. Исто је у односу на план веће за 9.9%.

План дистрибуције није остварен према ЈКП "Зелен" Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани и ЈКП „Водовод Чачак. Индекс остварења у односу на план код ЈКП „Зелен“ Ариље је 98,4, ЈКП "Наш Дом" Пожега је 95,7, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани 93, а према ЈКП „Водовод“ Чачак 94,3.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 56.7%. Следе општина Пожега са 13.9%, општина Горњи Милановац са 12.8%, општина Лучани са 9,1% и општина Ариље са 7,5%.

Испоручена вода била је доброг квалитета. Наведено потврђују анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка.

1.2. УКУПАН ПРИХОД

УКУПАН ПРИХОД остварен је у износу је у износу од 184,205,077 динара. У односу на план мањи је за 3,972,490 динара, односно 2,11%, а у односу на остварење у 2023. години већи је за 8,0%.

Пословни приходи износе 178,444,677 динара. У структури укупних прихода учествују са 96,9%.

Приход од продаје производа и услуга износи 136,720,216 динара. У односу на план мањи су за 3,6%.

У оквиру истог приход од продаје воде остварен је у износу од 136,700,549 динара. Исти је у односу на план мањи за односно за 3,6 %, а у односу на остварење у 2023. годину већи за 10,8%. У структури укупног прихода учествује

са 74.2%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 15,97 дин/м³, која је у примени од 1. јануара 2024. године.

Приход од продаје услуга је остварен у износу од 19,667.

Приходи од условљених донација износе 41,724,461 динара.

Табела бр. 2 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2023	План 2024	Остварено 2024	Индекс		Структура у %	
					5/3	5/4	5/3	5/4
1.	Пословни приходи	165,198,199	183,475,567	178,444,677	108.0	97.3	97.5	96.9
1.1.	Приход од продаје производа и услуга	123,415,953	141,808,000	136,720,216	110.8	96.4	75.4	74.2
1.1.1.	Приходи од продаје воде	123,415,954	141,794,580	136,700,549	110.8	96.4	75.4	74.2
1.1.1.1.	ЈКП "Зелен"	10,072,929	10,326,489	10,165,624	100.9	98.4	5.5	5.5
1.1.1.2.	ЈКП "Наш Дом"	15,019,762	19,900,968	19,037,629	126.8	95.7	10.6	10.3
1.1.1.3.	ЈКП "Комуналац Лучани"	10,504,099	13,399,309	12,459,459	118.6	93.0	7.1	6.8
1.1.1.4.	ЈКП "Водовод"	73,835,208	82,188,264	77,528,058	105.0	94.3	43.7	42.1
1.1.1.5.	ЈКП "Горњи Милановац"	13,983,956	15,979,550	17,509,779	125.2	109.6	8.5	9.5
1.1.2.	Приход од продаје услуга	0	13,420	19,667		146.5	0.0	0.0
1.2.	Приходи од условљених донација	41,782,245	41,667,567	41,724,461	99.9	100.1	22.1	22.7
1.2.1.	- основна делатност	41,649,719	41,533,441	41,649,719	100.0	100.3	22.1	22.6
1.2.2.	- брана и акумулација	132,526	134,126	74,742	56.4	55.7	0.1	0.0
1.2.3.	- приход од суфинансирања	0					0.0	0.0
2.	Финансијски приходи	4,616,799	4,510,000	5,753,758	124.6	127.6	2.4	3.1
2.1.	Приходи од камата	4,616,799	4,500,000	5,753,758	124.6	127.9	2.4	3.1
2.2.	Позитивне курсне разлике	0	10,000	0		0.0	0.0	0.0
3.	Остали приходи	0	192,000	6,642		3.5	0.1	0.0
	УКУПНО:	169,814,998	188,177,567	184,205,077	108.5	97.9	100.0	100.0

Приходи од условљених донација остварују се укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање делатности финансираних из удружених средстава покрива се из одложених прихода. Обрачуната је у износу од 41,649,719 динара. За наведен износ умањена су средства јединица локалне самоуправе, оснивача предузећа.

Приход од условљених донација - брана и акумулација „Ариље“ - профил „Сврачково остварен је укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалних улагања (геодетског софтвера) и геодетске опреме, плотера и путничког аутомобила који чине имовину Предузећа, финансираних из државних давања покрива се из одложених прихода. Обрачуната је у износу од 74,742 динара. За наведен износ укинут је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „Рзав“ Ариље сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 5,753,758 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 1,236,967 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 4,516,791 динара.

ОСТАЛИХ ПРИХОДА нема.

1.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

У другом кварталу 2024. године, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ-ом фактурисано је 150,370,604 динара, у просеку месечно 25,061,767 динара. Од истих је наплаћено 146,089,775 динара, месечно 24,348,296 динара. Потраживање на дан 30.06.2024. године износи 49,606,512 динара.

Подаци су приказани у Табели 3 која следи у наставку.

Табела бр. 3 Дуг по основу фактура за испоручену воду

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2023	12,505,551	12,201,168	4,917,240	12,453,970	3,247,754	45,325,683
Фактурисано са 30-06-2024.	11,182,186	20,941,392	13,705,405	85,280,864	19,260,757	150,370,604
Уплаћено са 30-06-2024.	13,426,567	16,762,382	13,616,278	83,435,577	18,848,972	146,089,775
Стање дуга на дан 30-06-2024.	10,261,170	16,380,178	5,006,367	14,299,257	3,659,540	49,606,512
Структура дуга у %	20.7	33.0	10.1	28.8	7.4	100.0
Измирују се обавезе из месеца	Јануар '24	Фебруар '24	Мај '23	Јун '24	Јун '24	Март '24
Просечно задужење	1,863,698	3,490,232	2,284,234	14,213,477	3,210,126	25,061,767
Просечна наплата	2,237,761	2,793,730	2,269,380	13,905,929	3,141,495	24,348,296

За шест месеци 2024. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је 146,089,775 динара. У истом периоду 2023. године наплаћено је 123,057,528 динара.

ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац у потпуности су измирили доспеле обавезе.

Са ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Наш Дом“ Пожега закључени су Споразуми о начину и динамици плаћања обавеза по којима је укупан дуг закључно са рачунима из априла месеца подељен на десет рата уз обавезу редовног плаћања рачуна у валути почев од маја. Рата по споразуму за ЈКП „Зелен“ Ариље износи 823,057.00 динара, а за ЈКП „Наш Дом“ 1,227,618.00

ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани измирује обавезе по основу дуга за воду из маја 2024. године. Доспело потраживање без рачуна за јун 2024. године износи 2,379,590,69

Наплата потраживања, стање дуга и проценат наплате систематизовани су и приказани у табелама које следе:

Табела бр. 4 Проценат наплате

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2022	8,542,677	7,603,181	1,594,510	10,379,387	2,393,368	30,513,123
Задужење са 05-2023	9,158,855	13,654,978	9,436,444	67,771,697	12,780,350	112,802,324
Доспело потраживање	17,701,532	21,258,159	11,030,954	78,151,084	15,173,718	143,315,447
Уплаћено на дан 30-06-2023	6,376,110	12,725,661	10,630,955	78,151,084	15,173,718	123,057,528
Задужење у 06-2023	1,921,366.74	2,866,759.96	2,118,064.34	13,447,031.66	2,602,001.91	22,955,225
% наплате у 2023. години	36.0	59.9	96.4	100.0	100.0	85.9
Стање дуга на дан 31-12-2023	12,505,551	12,201,168	4,917,240	12,453,970	3,247,754	45,325,683
Задужење са 05-2024	8,956,026	16,759,322	11,078,629	70,981,607	15,601,218	123,376,800
Доспело потраживање	21,461,577	28,960,490	15,995,869	83,435,577	18,848,972	168,702,483
Уплаћено на дан 30-06-2024	13,426,567	16,762,382	13,616,278	83,435,577	18,848,972	146,089,775
Задужење у 06-2024	2,226,161	4,182,070	2,626,776	14,299,257	3,659,540	26,993,804
% наплате у 2024. години	62.6	57.9	85.1	100.0	100.0	86.6

Проценат наплате је 86.6. У истом периоду 2023. године био је 85.9 Наведени показатељи указују да је ЈКП „Наш Дом“ Пожега, ЈКП „Комуналац“ Лучани имају мањи проценат наплате у односу на исти период прошле године.

Табела бр. 5 Потраживање по основу обрачунатих камата

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Потраживање 31-12-2023	885,299	837,550	666,523	0	0	2,389,372
Задужење у 2024 години	543,556	603,067	90,345	0	0	1,236,968
Уплаћено са 30-06-2024	869,547	245,045	333,300	0	0	1,447,892
Потраживање 30-06-2024	559,308	1,195,572	423,567	0	0	2,178,447

ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП „Наш Дом“ Пожега и ЈКП „Комуналац“ Лучани због кашњења у измирењу обавеза задужени су са 1,236,968 динара. Обрачун камата је извршен стопом затезне камате у складу са Законом о затезној камати ("Сл. гласник РС" бр. 119/12) и Одлуком Управног одбора бр. 159/2013 од 16.05.2013. године. Стопа затезне камате у 2024. години у другом кварталу 2024.године износи 14,25%. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 30.06.2024. године износи 2,178,447 динара.

Табела бр 6 Укупна наплата

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 30-06-2023	6,550,000	13,101,758	10,964,252	78,151,084	15,173,718	123,940,812
на дан 30-06-2024	14,296,114	17,007,427	13,949,578	83,435,577	18,848,972	147,537,667
Повећање/ смањење: +/-	7,746,114	3,905,669	2,985,326	5,284,493	3,675,254	23,596,855

Табела бр. 7 Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 30-06-2023	13,875,403	11,720,031	3,517,887	13,447,032	2,602,002	45,162,355
структура у %	30.72	25.95	7.79	29.77	5.76	100
на дан 30-06-2024	10,820,478	17,575,750	5,429,934	14,299,257	3,659,540	51,784,959
структура у %	20.9	33.9	10.5	27.6	7.1	100.0
Повећање/ смањење: +/-	-3,054,925	5,855,719	1,912,047	852,225	1,057,538	6,622,604

2. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 198,239,752 динара. Индекс остварења у односу на план је 94.0.

Табела бр. 9 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	185,849,176	210,784,353	198,239,750	106.7	94.0	100.0
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	65,803,724	76,669,000	69,535,056	105.7	90.7	35.1
1.	Трошкови материјала за производњу	15,613,397	16,848,000	14,700,744	94.2	87.3	7.4
	1. Хемикалије за производњу	15,255,623	16,498,000	14,348,691	94.1	87.0	7.2
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	357,774	350,000	352,053	98.4	100.6	0.2
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	678,869	1,321,000	547,493	80.6	41.4	0.3
	1. Материјал за одржавање	477,592	831,000	160,584	33.6	19.3	0.1
	2. Канцеларијски материјал	83,468	90,000	63,772	76.4	70.9	0.0
	3. Материјал за чишћење	117,809	100,000	103,983	88.3	104.0	0.1
	4. Остали материјал		300,000	219,154		73.1	0.1
3.	Трошкови горива и енергије	46,954,476	56,350,000	53,357,183	113.6	94.7	26.9
	1. Електрична енергија	46,019,023	55,000,000	52,416,804	113.9	95.3	26.4
	2. Нафтини деривати	712,875	850,000	760,024	106.6	89.4	0.4
	3. Остала горива - грејање	222,578	500,000	180,355	81.0	36.1	0.1
4.	Трошкови резервних делова	1,783,289	1,500,000	168,583	9.5	11.2	0.1
5.	Трошкови једнократног отписа	773,693	650,000	761,053	98.4	117.1	0.4
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	55,876,347	65,265,353	63,281,562	113.3	97.0	31.9
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	50,081,217	58,235,695	57,003,734	113.8	97.9	28.8
	1. Нето зараде и нанаше зарада	31,358,085	36,487,212	35,689,864	113.8	97.8	18.0
	2. Порези и доприноси на терет радника	12,134,070	14,086,557	13,814,029	113.8	98.1	7.0
	3. Доприноси на терет послодавца	6,589,062	7,661,926	7,499,841	113.8	97.9	3.8
2.	Трошкови накнада по уговорима	177,777	296,298	177,778	100.0	60.0	0.1
	1. о делу						0.0
	2. осталим уговора						0.0
	3. члановима органа управљања и надзора	177,777	296,298	177,778	100.0	60.0	0.1
3.	Остали лични расходи	5,617,353	6,733,360	6,100,050	108.6	90.6	3.1
	1. Отпремнине		132,000	52,520		39.8	0.0
	2. Јубиларне награде	51,750	380,000	164,940		43.4	0.1
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	31,500	100,000	112,232	356.3	112.2	0.1
	4. Превоз на радно место и са рада	2,116,383	2,743,360	2,607,789	123.2	95.1	1.3
	5. Солидарне помоћи запосленима и ...	3,417,720	3,378,000	3,162,569	92.5	93.6	1.6
	6. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	56,428,354	58,000,000	56,069,372	99.4	96.7	28.3
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	4,857,867	6,835,000	5,412,157	111.4	79.2	2.7
	1. Транспортне услуге	252,667	375,000	264,927	104.9	70.6	0.1
	2. Услуге одржавања	2,251,542	3,500,000	2,415,412	107.3	69.0	1.2
	3. Рекламе и пропаганде	11,200	60,000	29,700	265.2	49.5	0.0
	4. Контрола квалитета воде	2,159,517	2,600,000	2,409,824	111.6	92.7	1.2
	5. Остале услуге	182,941	300,000	292,294	159.8	97.4	0.1
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА						0.0
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	2,882,884	4,015,000	3,941,603	136.7	98.2	2.0
	1. Непроизводне услуге	393,530	433,000	541,925		125.2	0.3
	2. Репрезентација	118,702	100,000	152,315	128.3	152.3	0.1
	3. Премије осигурања	263,658	305,000	299,514	113.6	98.2	0.2
	4. Платни промет	155,295	147,000	138,853	89.4	94.5	0.1
	5. Чланарине	153,731	165,000	144,140	93.8	87.4	0.1
	6. Порези	1,516,946	2,175,000	1,644,036	108.4	75.6	0.8
	7. Остали нематеријални трошкови	281,022	490,000	976,420	347.5	199.3	0.5
	8. Трошкови дана предузећа	0		44,400			0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава	0	200,000	0		0.0	0.0
	10. Трошкови интерне ревизије	0		0			0.0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	8,684	3,000	2	0.0	0.1	0.0
	1. Расходи камата (према трећим лицима)	447	3,000	2	0.4		0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	8,237		0			0.0
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	0	56,000	0		0.0	0.0
	1. Мањкови						0.0
	2. Отпис потраживања		0				0.0
	3. Исправке грешке ранијих година						0.0
	4. Издаци за радничке спортске игра						0.0
	5. Издаци за здрав. култ. образов. научне						0.0
	6. Остали расходи		56,000				0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ А.)+Б.)+К.):	185,857,860	210,843,353	198,239,752	106.7	94.0	100.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 100%. Остварени су у износу од 198,239,750 динара. Индекс остварења у односу на план је 94, а у односу на 2023. годину индекс је 106,7.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 69,535,056 динара. Индекс остварења у односу на план је 90,7. У односу на исти период 2023. године су већи за 5,7%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 14,700,744 динара. У односу на план мањи су за 12,7%.

Трошкови горива и енергије износе 53,357,183 динара, у односу на план мањи су за 5,3%, а у односу на исти период претходне године за 13,6%.

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 52,416,804 динара. У односу на план мањи су за 4,7%. У цени коштања м³ воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 6,05дин/м³ (у истом периоду претходне године 5,21 дин/м³). У апсолутном износу су већи за 6,397,781 динара, односно за 13,9% у односу на исти период претходне године. Трошкови електричне енергије оптерећују 44% прихода од продаје воде.

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2024. години јединична цена за испоручену електричну енергију од 08. марта 2024. године износи 14,67447 дин/kWh и иста је и за вишу и за нижу тарифу. Јединствена цена је у јуну 2023. године износила 12,99 дин/kWh, а у јуну 2022. (8,86дин/kWh). У односу на исти период претходне године трошкови електричне енергије су већи за 6,397,781 динара односно за 13,9%.

Трошкови резервних делова износе 168,583 динара. Отварање је знатно мање у односу на план. Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 761,053 динара. Релативација незнатно већа од плана.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 63,281,562 динара. У односу на план мањи су 3%, а у односу на остварење у 2023. години већи за 13,3%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 57,003,734 динара. У структури укупних расхода учествују са 28,8%.

Просечна основна нето зарада за времеведено на раду и остварен учинак износи динара 64,265 (у истом периоду 2023. године 54,119 динара). Са додацима за минули рад, ноћни рад, рад на дане државних и верских празника и накнадама за топли оброк и регрес за коришћење годишњег одмора просечна нето зарада износи 90,885 динара. (у 2023. години 78,260 динара).

Број запослених на крају другог квартала је 65. Од 65 запослених 32,3% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 15 запослених (23,1%), а вишу 6 запослених (9,23%). Од укупног броја запослених 32 радника, односно 49,2% ради у турнусу.

Трошкови накнада по уговорима, накнаде надзорног одбора износе 177,778 динара. У току године месечно се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплаћује по усвајању Извештаја о пословању предузећа. Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље конституисан је 29. септембра 2020. године.

Износ накнаде за председника и члана надзорног одбора дефинисан је Одлуком Надзорног одбора Број: 3/2020 од 29.09.2020. године. За рад у надзорном одбору председнику припада накнада у износу од 12,000 динара, а члану накнада у износу од 10,000 динара.

За дневнице и трошкове службеног пута утрошено је 112,232 динара што је незнатно више у односу на план. За превоз на рад и повратак са рада 2,607,789 динара. Индекс остварења у односу на план је 95,1.

За солидарну помоћ запослених, у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије исплаћен је износ од 3,065,333 динара. За остале солидарне помоћи износ од 97,236 динара. Укупно 3,162,569 динара.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 56,069,372 динара. Индекс остварења у односу на план је 96,7. У структури укупних расхода учествују са 28,3%.

Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности,финансираних из удружених средстава у износу од 41,649,719 динара, покривена је укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације - основна делатност. Амортизација нематеријалне имовине и опреме која је имовина Предузећа, набављена из државних давања као подршка изградњи бране и акумулације „Ариље – профил Сврачково“ у износу од 74,742 динара такође је покривена укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације – брана и акумулација. Разлика у износу од 14,344,911 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 5,412,157 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања 2,415,412 и услуге контроле квалитета воде 2,409,824.

ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА нису исказани. Обрачун се врши на крају године.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 3,941,603 динара. Индекс остварења у односу на план је 98,2.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ износе 2 динара.

ОСТАЛИХ РАСХОДА нема.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у периоду од 1. јануара до 30. јуна 2024. године остварило негативан финансијски резултат-нето губитак у износу од 14,034,675 динара. Проценат реализације у односу на план је 61,9, односно 89.8 у односу на претходну годину.

Табела 10. Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс	
					5/3	5/4
1.	Пословни приходи	165,198,199	183,475,567	178,444,677	108.0	97.3
2.	Пословни расходи	185,849,176	210,784,353	198,239,750	106.7	94.0
3. (1-2)	Пословни губитак	20,650,977	27,308,786	19,795,073	95.9	72.5
4.	Финансијски приходи	4,616,799	4,510,000	5,753,758	124.6	127.6
5.	Финансијски расходи	8,684	3,000	2	0.0	0.1
6. (4-5)	Финански добитак	4,608,115	4,507,000	5,753,756	124.9	127.7
7.	Остали приходи	0	192,000	6,642		3.5
8.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу исправке грешке из ранијих година	408,595				
9.	Остали расходи	0	56,000	0	0.0	0.0
10. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	169,814,998	188,177,567	184,205,077	108.5	97.9
11. (2+5+7)	УКУПНИ РАСХОДИ	185,857,860	210,843,353	198,239,752	106.7	94.0
12. (10-11)	Добитак пре опорезивања					
13. (11-10)	Губитак из редовног пословања			14,034,675		
14.	Губитак пре опорезивања	15,634,267	22,665,786	14,034,675	89.8	61.9
15.	Порески расход периода					
16. (12-15)	НЕТО ДОБИТАК					
17. (13-15)	НЕТО ГУБИТАК	15,634,267	22,665,786	14,034,675	89.8	61.9

Пословни приходи, као и претходних година нису довољни да покрију пословне расходе. Пословни губитак остварен у износу 19,795,073 динара. Пресудан утицај је имао ценовни удар, наведен у делу ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ.

Добитак из финасирања у износу од 5,753,756 динара је делимично поправио крајњи резултат.

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 178,445 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1005) остварен је у износу од 136,720 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 96%. Чини га приход од од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1006).

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1011) износе 41,725 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чине их приход по основу условљених донација. Утврђен је у висини обрачунате амортизације грађевинских објеката у функцији производње и дистрибуције воде и опреме, набављене као подршка изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“. За наведен износ укинати су делови рачуна 495-удружилаца средстава.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1013) остварени су износу од 198,240 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 94%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП1015) износе 69,535 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 91%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1016) износе 63,282 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АПО 1020) обрачунати су у износу од 56,069 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1022) износе 5,412 хиљада динара.Проценат реализације у односу на план је 79%.

Обрачун ТРОШКОВА РЕЗЕРВИСАЊА (АОП 1023) врши се у четвртном кварталу.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1024) износе 3,942 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 98,2%.

ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1026) исказан је у износу од 21,196 хиљада динара. Мањи је у односу на план.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ(АОП 1027) износе 5,754 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 127.5%. Чине га ПРИХОДИ ОД КАМАТА (АОП 1029). ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1030) нису исказани.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) и НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1035) нису остварени.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1037) износи 5,754 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 128%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) су остварени у износу од 7 хиљада динара.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) нису остварени.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 184,206 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 198.240 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 95%.

ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1046) износи 14,035 хиљада динара.

ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1050) идентичан је НЕТО ГУБИТКУ (АОП 1056) и износи 14,035 хиљада динара.

4.2. БИЛАНС СТАЊА

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 30.06.2024. године износи 1,073,897 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) износи 909 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чини је (АОП 0005) Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0009) износе 1,072,928 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101 %.

Земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) има вредност у износу од 966,825 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Постројења и опрема (АОП 0011) износе од 103,107 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 111%.

Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0013) износе 2,981 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 115%.

Аванси за некретнине, постројења и опрему (АОП 0015) износе 15 хиљада динара.

ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0018) износе 60 хиљада динара. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају (АОП 0019) није се мењало. Учешће у капиталу "Халк Банк" а.д. Београд износи 60 хиљада динара.

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0030) износи 269,472 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 105%.

ЗАЛИХЕ (АОП 0031) износе 36,354 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 105%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0032) износи 36,354 хиљаде динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0038) износе 49,607 хиљада динара. Идентична су износу на (АОП 039) Потраживања од купаца у земљи. Проценат реализације у односу на план је 94%.

ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0044) износе 8,941 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 152% Чине их: Остала потраживања (АОП 0045) која износе 8,360 хиљаде динара и Потраживања за више плаћен порез на добитак (АОП 0046) у износу од 581 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0048) износе 535 хиљаде динара. Идентични су износу на (АОП 0051) Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи. Предузеће је исплатило запосленима зајам за огрев, зимницу и уџбенике на 10 месеци. Одобрено Одлуком директора Број: 1496 дана 22.08.2023. године. Проценат реализације у односу на план је 102%.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0057) износе 174,000 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 106.

КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0058) износе 35 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 109%.

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) на дан 30.06.2024. године износи 1,343,369 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 482,434 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402) износи 469,497 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (АОП 0407) износе 15,971 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је знатно већи због нових параметара у обрачуна резервисања за 2023. годину.

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0408) износи 70,595 хиљада динара. Чине га (АОП 0409) Нераспоређени добитак ранијих година, 70,595 хиљада динара.

ГУБИТАК (АОП 0412) износи 41,687 хиљада динара. Губитак из ранијих година (АОП 0413) износи 27,652 хиљаде динара, а губитак текуће године (АОП 0414) 14,035 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износе 28,564 хиљаде динара. Износ је идентичан на износу на (АОП 0416) Дугорочна резервисања (АОП 0417) Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ (АОП 0430) износе 714,156 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износи 109,798 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0442) износе 38,777 хиљаду динара. Идентичне су износу на (АОП 0445)Обавезе према добављачима у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0449) износе 6,703 хиљада динара. Чине их Остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у износу од 5,826 хиљада динара и Обавезе по основу пореза на додатну вредност (АОП 0451) у износу од 877 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНА ВРЕМЕНСКА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0454) износе 64,318 хиљада динара.

Амортизација изграђених грађевинских објеката за обављање основне делатности у износу од 41,650 хиљаде динара и опреме која не набављена као подршка за изградњу бране и акумулације "Ариље-профил Сврачково у износу од 75 хиљада динара, чија је набавка финасирана из државних давања покрива се укидањем дела рачуна 495 Одложени приходи и примљене донације. Рачуни удружилаца средстава, према процентима финасирања су умањени.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) на дан 30.06.2024. године износи 1,343,369 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) остварени су у износу од 153,785 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 106%.

Наплата потраживања од купаца воде из система "Рзав" по основу обављања основне делатности (АОП 3002) Продаја и примљени аванси у земљи остварена је у износу 146,090 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 105%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3004) износе 5,986 хиљада динара.Проценат реализације у односу на план је 133%.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) износе 1,709 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 95%.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3006) износе 136,575 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 94%.

Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007)износе 76,054 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 89%.

Исплате добављачима и дати аванси у иностранству (АОП 3008)износе 685 хиљада динара.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленим (АОП 3009) утрошено је 57,923 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3013) износе 1,595 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 106%.

Остали одливи из пословних активности (АОП 3014) износе 318.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3015) остварен је у износу од 17,210 хиљада динара. Проценат реализације је значајно већи у односу на план.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3017) износе 2,111 хиљада динара и значајно су већи у односу на план јер према препоруци ревизије на (АОП 3020) су евидентирани приливи по основу враћања рате зајма за греј зимнице и удбенике.

Одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3023) је збир износа на (АОП 3025) и (АОП 3026) и зноси 4,259 хиљада динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3028) износи 2,148 хиљада динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) износи 155,896 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 107%.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 140,834 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 93%.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3050) износи 15,062 хиљада динара.

Како готовина на почетку обрачунског периода (АОП 3052) износи 158,938 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) износи 174,000 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 106%.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 35,689,864 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 49,503,893 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 57,003,734 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора нема.

Накнаде надзорног одбора износе 177,778 динара. Проценат реализације у односу на план је 60%.

За превоз запослених на посао и са посла, са обрачунатим порезом исплаћено је 2,607,789 динара.Проценат реализације у односу на план је 95%. Запослени има право на накнаду трошкова превоза ради доласка на рад и повратка са рада у висини превозне карте у јавном саобраћају.

За дневнице на службеном путу утрошено је 74,600 динара. Проценат реализације у односу на план је 124% због већег броја стручних усавршавања запослених у првој половини године.

Накнада трошкова на службеном путу износе 37,632. Проценат реализације у односу на план је 94%.

За солидарну помоћ запослених, у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије исплаћен је износ од 3,065,333.33 динара. За остале солидарне помоћи износ од 97,236.00 динара. Укупно 3,162,569 динара. Проценат реализације у односу на план је 94%.

Трошкови стручног оспособљавања запослених износе 144,200. Индекс остварења у односу на план је 240.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.06.2024. је 65 и сви су запослени на неодређено радно време.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде за пиће = 15,97 динар/м³, према купцима воде из система "Рзав" ЈКП општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка и општине Горњи Милановац, је у примени од 1. јануара 2024. године.

Цена воде јавних комуналних предузећа према крајњим корисницима, у односу на цену воде из система "Рзав" и даље је у просеку већа око 4 пута.

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције и остали приходи из буџета, као и претходних година нису планирани.

Основна делатност предузећа се финансира из сопствених прихода.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ планирана на износ 160,000.00 динара утрошена су у износу од 226,415.00 динара. Индекс остварења у односу на план је 141.5. До краја године ће бити сведена у границе планираних вредности.

За репрезентацију је утрошено 152,315.00 динара, трошкови рекламе и пропаганде 29,700.00, остало 44.400,00, за спонзорство, донације и хуманитарне активности нису ни планирани трошкови сходно датим смерницама владе за израду Програма пословања за 2024. годину.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Набавка опреме извршена је у вредности од 1,160,082.83 динара и иста је приказана у табели која следи. Реализација значајно одступа од плана. Тренутно су инвестиције у току у нематеријалну имовину предузећа које ће утицати на побољшање овог процента у наредним кварталима.

Редни број	Назив инвестиције	Износ
1.	Опрема у машинству	943,570.33
2.	Рачунарска опрема	100,832.50
3.	Остала опрема (лабораторијска)	115,680.00
УКУПНО		1,160,082.83

4.10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље кредитно није задужено.

4.11. ПОТРАЖИВАЊЕ, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживање од купаца воде из система „Рзав“ обрађено је у делу 1.3. Наплата потраживања. Све обавезе према добављачима и институцијама државе измирују се на време.

Против предузећа је покренут један судски спор од стране запосленог који је на боловању на терет предузећа, али пошто је исти у току процена о исходу се још увек не може дати.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 8,562,834 м³ воде за пиће, односно 3,6% мање у односу на план.

Испоручена вода је доброг квалитета. Наведено потврђују анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка.

Нису евидентна значајнија одступања реализованих активности у односу на планиране из Програма пословања предузећа за период јануар – јун 2024. године.

Укупна актива и пасива на дан 30.06.2024. године износе 1,343,369 хиљада динара.

У периоду јануар-јун 2024. године остварени су пословни приходи у износу од 178,444,677 и пословни расходи у износу од 198,239,750 динара. Пословни губитак у износу од 19,795,073 указује на то да пословни приходи нису били довољни да покрију пословне расходе који у структури укупних раснода имају учешће 100%.

Нето губитак износи 14,034,675 и исти је мањи од плана за 2024. годину, али без обзира на то указује на кризу резултата, озбиљност пословне ситуације и неопходност корекције цене воде по којој ће се вршити фактурисање воде крајњим корисницима.

Предузеће од 2021. године послује са губитком и главни разлог за то недовољна цена воде по којој се врши продаја крајњим корисницима. Предузеће све време пословање финансира само и искључиво из сопствених средстава. Имајући у виду да је на нивоу Координационог тела и предузећа ЈП "Рзав" новембра 2022. године усаглашен став о фазном увећању цене воде, у наредном периоду очекујемо да ћемо у сарадњи са оснивачима постићи договор о успостављању економске цене воде, односно цене која ће обезбедити позитиван резултат, стабилност пословања, веће инвестиције и стабилно вођење кадровске политике.

Поред наведеног не треба занемарити ни чињеницу да је значајно смањена нераспоређена добит предузећа у претодне три године за 102 571 000 због покрића губитка и да је и то један од разлога за повећање цене воде како не бисмо дошли у ситуацију да се угорози капитал оснивача.

Запослени у техничком сектору омогућили су да све технолошке линије функционишу без већих проблема.

Ариље, 30.07.2024. године


Потпис и печат