

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ



RZAV

АРИЉЕ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ
И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2026.-30.06.2026. ГОДИНЕ**

У Ариљу, јул 2026. година

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

Седиште: Ариље

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће (3600)

Матични број: 07350538

ПИБ: 100785008

Надлежно 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.

Концепција Регионалног водоводног система "Рзав" заснива се на усвојеном водоприведном решењу Рзава.

Предвиђена је реализација система у две фазе. До сада су изграђени и пуштени у рад следећи објекти:

- Привремени водозахват на прегради „Шевељ“;
- Цевовод сирове воде са пумпном и трафо станицом;
- Комплекс објекта Фабрике воде;
- Магистрални цевовод;
- Систем даљинског управљања;

Од пуштања у рад до данас систем функционише са привременим водозахватом "Шевељ". 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 испоручило 540,733,863 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.

Предузеће своје пословање искључиво финансира из сопствених извора. 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. Средства за ове намене из буџета оснивача у 2026. години нису планирана.

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.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП "Рзав" Ариље је у обавези да на основу Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Службени гласник РС" 131 од 30.12.2021) 30 дана након истека тромесечја достави Министарству привреде и оснивачима Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности.

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП "Рзав" за 2026. годину чине процена прихода и расхода за 2025. 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 2026. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр.15/2016 и 88/2019);
 - Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-11242/2025 од 20. новембра 2025. године којом су утврђени елементи Годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса.
 - Смерница за израду Годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса.
 - Ревидиране фискалне стратегије за 2026. годину, са пројекцијама за 2027. и 2028. годину и
 - Закона о буџету Републике Србије за 2026. годину ("Сл. гласник РС" бр. 108/2025).
 - Достављених инструкција и мишљења надлежних стручних служби оснивача;
- Сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Рзав" за 2026. годину дали су сви оснивачи:
- Скупштина општине Ариље РЕШЕЊЕМ број 023-45/2025 од 17.12.2025. године,
 - Скупштина општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 004809774 2025 06706 003 000 051 001 од 16.12.2025.године,
 - Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-93-8/2025-I од 12.12.2025. године,
 - Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-189/25-I од 10,11,12,13. децембра 2025. године
 - Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-51/2025 од 25.12.2025. године.

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период јануар - јун 2026. 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. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.2026-30.06.2026.

1.1. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ИСПОРУЧЕНИХ КОЛИЧИНА КРАЈЊИМ КОРИСНИЦИМА

У периоду јануар - јун 2026. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 8,901,469 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

ЈКП	Јед. мере	Остварено 2025.	План 2026.	Остварено 2026.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Осте
1	2	3	4	5	6	7	8	9
"Зелен"	м³	638,681	646,617	729,341	114.2	112.8	7.3	8.2
"Наш Дом"	м³	1,193,487	1,246,147	1,222,117	102.4	98.1	14.0	13.7
"Комуналац Лучани"	м³	708,746	839,030	699,454	98.7	83.4	9.4	7.9
"Водовод"	м³	5,165,226	5,146,416	5,274,063	102.1	102.5	58.0	59.2
"Горњи Милановац"	м³	1,240,779	1,000,598	976,494	78.7	97.6	11.3	11.0
Укупно:	м³	8,946,919	8,878,808	8,901,469	99.5	100.3	100.0	100.0

У периоду јануар-јун 2026. у односу на планираних 8,878,808 м³ комуналним предузећима испоручено је више 22,661 м³ воде за пиће, односно 0,3 %. У односу на исти период 2025. године производња и дистрибуција воде за пиће мања је за 0,5%.

Највеће остварење у испоруци је према ЈКП „Зелен“ Ариље. Исто је у односу на план веће за 12,8%. Веће остварење од плана је код: ЈКП „Водовод“ Чачак.

Реализација дистрибуције је незнатно мања од плана према: ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани, ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац. У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 59.2%. Следе општина Пожега са 13.7%, општина Горњи Милановац са 11%, општина Лучани са 7,9% и општина Ариље са 8,2%.

Испоручена вода у току редовног снабдевања корисника била је доброг квалитета. Наведено потврђују интерне као и екстерне анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка.

2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2026-30.06.2026.

2.1. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

У другом кварталу 2026. године, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ-ом фактурисано је 199,748,964 динара, у просеку месечно 33,291,494 динара. Од истих је наплаћено 189,375,700 динара, месечно 31,562,617 динара. Потраживање за воду на дан 30.06.2026. године износи 55,503,204 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 31-12-2025	10,131,038.14	4,550,968.64	8,125,700.28	18,183,721.40	4,158,513.48	45,129,940
Фактурисано са 30-06-2026	16,366,412	27,424,305	15,695,748	118,349,974	21,912,525	199,748,964
Уплаћено са 30-06-2026	12,225,458	26,497,848	10,494,040	117,347,826	22,810,529	189,375,700
Стање дуга на дан 30-06-2026	14,271,992	5,477,424	13,327,408	19,165,869	3,260,510	55,503,204
Структура дуга у %	25.7	9.9	24.0	34.5	5.9	100.0
Измирују се обавезе из месеца	Јануар 2026	Јун 2026	Новембар 2025	Јун 2026	Јун 2026	Април 2026
Просечно задужење	2,727,735	4,570,718	2,615,958	19,724,996	3,652,088	33,291,494
Просечна наплата	2,037,576	4,416,308	1,749,007	19,557,971	3,801,755	31,562,617

За шест месеци 2026. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је **189,375,700** динара. У истом периоду 2025. године наплаћено је **192,776,385** динара.

Обавезе су у потпуности измирили: ЈКП „Наш Дом“ Пожега, ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. На дан 30.06.2026. године измирују обавезе из јуна 2026. године.

Обавезе уз кашњење измирује ЈКП „Зелен“ Ариље. ЈКП „Зелен“ Ариље измирује обавезе из јануара месеца 2026. године.

Обавезе према Споразуму о начину и динамици измирења обавеза број 100 од 22.01.2026 године измирује ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани. Поменути Споразумом дефинисана је динамика плаћања старог дуга на 12 рата уз плаћање обавеза у валути уз кашњење од 30 дана. На дан 30.06.2026. године измирује обавезе из новембра 2025. године.

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 31-12-2024	15,775,651	5,900,313	9,321,191	14,207,417	3,739,382	48,943,953
Задужење са 06-2025	11,274,439	21,241,861	12,744,820	95,541,576	22,594,320	163,397,017
Доспело потраживање	27,050,091	27,142,174	22,066,011	109,748,993	26,333,702	212,340,970
Улађено на дан 30-06-2025	17,948,801	27,142,174	16,602,715	104,748,993	26,333,702	192,776,385
Задужење у 06-2025	3,057,562	5,539,987	3,159,440	20,366,095	5,248,761	37,371,845
% наплате у 2025. години	66.4	100.0	75.2	95.4	100.0	90.8
Стање дуга на дан 31-12-2025	10,131,038	4,550,967	8,125,700	18,163,721	4,158,513	45,129,940
Задужење са 05-2026	13,408,304	21,946,881	12,839,338	99,184,104	18,652,016	166,030,643
Доспело потраживање	23,539,342	26,497,848	20,965,038	117,347,826	22,810,529	211,160,583
Улађено на дан 30-06-2026	12,225,458	26,497,848	10,494,040	117,347,826	22,810,529	189,375,700
Задужење у 06-2026	2,958,108.12	5,477,424.48	2,856,410.04	19,165,869.36	3,260,509.56	33,718,321.56
% наплате у 2026. години	51.9	100.0	50.1	100.0	100.0	89.7

Проценат наплате на дан 30.06.2026. године износи је 89.7%. У истом периоду 2025. године био је 90.8%. Мањи проценат наплате у односу на исти период претходне године забележен је код ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани.

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 31-12-2025	279,542	0	140,006	0	0	419,548
Задужење у 2026 години	577,648	0	533,018	0	0	1,110,666
Улађено са 30-06-2026	279,542	0	70,046	0	0	349,588
Потраживање 30-06-2026	577,648	0	602,978	0	0	1,180,626

Због кашњења у измирењу обавеза затезном каматом су задужени: ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани. 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 2026. години у другом кварталу 2026.године износи 13.75%. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 30.06.2026. године износи 1,180,626 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 30-06-2025	19,131,125	27,774,212	17,054,084	104,748,993	26,333,702	195,042,116
на дан 30-06-2026	12,505,000	26,497,848	10,564,086	117,347,826	22,810,529	189,725,288
Повећање/ смањење: +/-	-6,626,125	-1,276,365	-6,489,999	12,598,833	-3,523,172	-5,316,828

Табела бр. 7 Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 30-06-2025	12,693,265	5,539,987	8,890,980	25,366,095	5,248,761	57,739,088
структура у %	21.98	9.59	15.40	43.93	9.09	100
на дан 30-06-2026	14,849,640	5,477,424	13,930,387	19,165,869	3,260,510	56,683,830
структура у %	26.2	9.7	24.6	33.8	5.8	100.0
Повећање/ смањење: +/-	2,156,375	-62,563	5,039,407	-6,200,226	-1,988,251	-1,055,258

Укупна наплата на дан 30.06.2026. износи 189,725,288 динара.

Укупно потраживање на дан 30.06.2026. износи 56,683,830 динара.

Потраживања од корисника који своје обавезе не измирују у валути (ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани обезбеђена су меницама.

2.2. УКУПАН ПРИХОД

УКУПАН ПРИХОД остварен је у износу од 227,297,506 динара. У односу на план мањи је за 527,845 динара, односно 0,2%, а у односу на остварење у 2025. години већи је за 0,2%.

Пословни приходи износе 223,226,112 динара. У структури укупних прихода учествују са 98.2%.

Приход од продаје производа и услуга износи 181,594,884 динара. У односу на план већи су за 0,2%.

У оквиру истог приход од продаје воде остварен је у износу од 181,589,968 динара. Исти је у односу на план већи су за 0,3 %, а у односу на остварење у 2025. годину мањи је за 0,5%. У структури укупног прихода учествује са 79,9%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 20,40 дин/м³, која је у примени од 1. јануара 2025. године.

Приход од продаје услуга у другом кварталу 2026. године износи 4,917.

Приходи од условљених донација износе 41,631,228 динара. У односу на план већи су за 0,1%.

Табела бр. 8 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2025	План 2026	Остварено 2026	Индекс		Структура у %	
					5/3	5/4	План	Оств.
1.	Пословни приходи	224,161,623	222,745,351	223,226,112	99.6	100.2	97.8	98.2
1.1.	Приход од продаје производа и услуга	182,531,897	181,147,683	181,594,884	99.5	100.2	79.5	79.9
1.1.1.	Приходи од продаје воде	182,517,147	181,127,683	181,589,968	99.5	100.3	79.5	79.9
1.1.1.1.	ЈКП "Зелен"	13,029,092	13,190,987	14,878,556	114.2	112.8	5.8	6.5
1.1.1.2.	ЈКП "Наш Дом"	24,347,135	25,421,399	24,931,187	102.4	98.1	11.2	11.0
1.1.1.3.	ЈКП "Комуналац Лучани"	14,458,418	17,116,212	14,268,862	98.7	83.4	7.5	6.3
1.1.1.4.	ЈКП "Водовод"	105,370,610	104,986,886	107,590,885	102.1	102.5	46.1	47.3
1.1.1.5.	ЈКП "Горњи Милановац"	25,311,892	20,412,199	19,920,478	78.7	97.6	9.0	8.8
1.1.2.	Приход од продаје услуга	14,750	20,000	4,917	33.3	24.6	0.0	0.0
1.2.	Приходи од условљених донација	41,629,726	41,597,668	41,631,228	100.0	100.1	18.3	18.3
1.2.1.	- основна делатност	41,569,118	41,533,141	41,570,627	100.0	100.1	18.2	18.3
1.2.2.	- брана и акумулација	60,608	64,527	60,601	100.0	93.9	0.0	0.0
1.2.3.	- приход од суфинасирања						0.0	0.0
2.	Финансијски приходи	2,572,746	5,000,000	4,071,394	158.3	81.4	2.2	1.8
2.1.	Приходи од камата	2,572,746	5,000,000	4,071,394	158.3	81.4	2.2	1.8
2.2.	Позитивне курсне разлике	0					0.0	0.0
3.	Остали приходи		80,000			0.0	0.0	0.0
	УКУПНО:	226,734,369	227,825,351	227,297,506	100.2	99.8	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 41,570,627 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 60,601 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 „Рзае“ Ариље сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 4,071,394 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 1,110,667 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 2,960,727 динара. У односу на план мањи су за 18,6%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ нису остварени.

2.3. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 213,580,279 динара. Индекс остварења у односу на план је 94.

Табела бр. 9 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2025.	План 2026.	Остварено 2026.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	208,632,651	227,107,769	213,527,779	102.3	94.0	100.0
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	74,484,751	82,049,809	68,112,186	91.4	83.0	31.9
1.	Трошкови материјала за производњу	15,828,444	19,500,000	16,738,606	105.8	85.8	7.8
	1. Хемикалије за производњу	15,472,344	19,000,000	16,445,141	106.3	86.6	7.7
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	356,100	500,000	293,465	82.4	58.7	0.1
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	650,499	1,050,000	763,920	117.4	72.8	0.4
	1. Материјал за одржавање	218,410	500,000	315,708	144.5	63.1	0.1
	2. Канцеларијски материјал	96,105	125,000	84,887	88.3	67.9	0.0
	3. Материјал за чишћење	107,466	125,000	93,460	87.0	74.8	0.0
	4. Остали материјал	228,518	300,000	269,865	118.1	90.0	0.1
3.	Трошкови горива и енергије	56,273,756	59,567,809	48,633,564	86.4	81.6	22.8
	1. Електрична енергија	55,261,036	58,170,000	47,255,549	85.5	81.2	22.1
	2. Нафтни деривати	689,689	1,120,000	1,103,501	160.0	98.5	0.5
	3. Остала горива - грејање	323,031	277,809	274,514	85.0	98.8	0.1
4.	Трошкови резервних делова	936,935	930,000	922,700	98.5	99.2	0.4
5.	Трошкови једнократног отписа	795,117	1,002,000	1,053,396	132.5	105.1	0.5
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	71,185,107	81,998,960	80,022,482	112.4	97.6	37.1
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	64,925,671	74,832,662	73,507,792	113.2	98.2	34.1
	1. Нето зараде и нанеде зарада	40,617,808	46,972,716	46,089,354	113.5	98.1	21.4
	2. Порези и доприноси на терет радника	15,765,753	18,014,398	17,747,200	112.6	98.5	8.2
	3. Доприноси на терет послодавца	8,542,110	9,845,548	9,671,238	113.2	98.2	4.5
2.	Трошкови накнада по уговорима	177,778	296,298	177,778	100.0	60.0	0.1
	1. о делу						
	2. осталим уговора						
	3. члановима органа управљања и надзора	177,778	296,298	177,778	100.0	60.0	0.1
3.	Остали лични расходи	6,081,658	6,870,000	6,336,913	104.2	92.2	2.9
	1. Отпремнине		100,000	14,398		14.4	0.0
	2. Јубиларне награде	144,646	100,000	95,842		95.8	0.0
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	32,900	120,000	127,592	387.8	106.3	0.1
	4. Превоз на радно место и са рада	2,647,422	2,750,000	2,833,150	107.0	103.0	1.3
	5. Солидарне помоћи запосленима и ...	3,256,690	3,800,000	3,265,930	100.3	85.9	1.5
	6. Остали лични расходи и накнаде						
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	51,557,174	51,084,000	51,401,843	99.7	100.6	23.9
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	8,024,757	7,550,000	9,443,860	117.7	125.1	0.0
	1. Транспортне услуге	346,019	400,000	380,104	109.9	95.0	0.2
	2. Услуге одржавања	4,847,356	3,750,000	5,660,887	116.8	151.0	2.6
	3. Рекламе и пропаганде	11,950	100,000	21,950	183.7	22.0	0.0
	4. Контрола квалитета воде	2,565,316	3,000,000	3,230,620	125.9	107.7	1.5
	5. Остале услуге	254,116	300,000	150,299	59.1	50.1	0.1
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА						
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	3,380,862	4,425,000	4,547,408	134.5	102.8	2.1
	1. Непроизводне услуге	494,321	630,000	488,055	98.7	77.5	0.2
	2. Репрезентација	222,900	120,000	235,963	105.9	196.6	0.1
	3. Премије осигурања	350,526	290,000	287,563	82.0	99.2	0.1
	4. Платни промет	154,013	190,000	177,960	115.5	93.7	0.1
	5. Чланарине	188,522	195,000	204,794	108.6	105.0	0.1
	6. Порези	1,603,519	1,800,000	1,885,073	117.6	104.7	0.9
	7. Остали нематеријални трошкови	167,061	700,000	778,675	466.1	111.2	0.4
	8. Трошкови дана предузећа			33,325			0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава						0.0
	10. Трошкови интерне ревизије	200,000	500,000	456,000	250	91.2	0.2
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	25	1,400	0	0.0	0.0	0.0
	1. Расходи камата(према трећим лицима)	25	1,400		0.0		0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	0					0.0
	В. ОСТАЛИ РАСХОДИ	81,023	83,400	52,500		62.9	0.0
	1. Губитак по основу расхода осн.средстава		25,000			0.0	0.0
	2. Мањкови						0.0
	3. Отпис потраживања						0.0
	4. Исправке грешке ранијих година		3,400			0.0	0.0
	5. Издаци за радничке спортске игра						0.0
	6. Издаци за здрав. култ. образов. научне		50,000	50,000		100.0	0.0
	7. Остали расходи	81,023	5,000	2,500	3.1	50.0	0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ А.)+Б.)+В.):	208,713,699	227,192,569	213,580,279	102.3	94.0	100.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 100%. Остварени су у износу од 213,527,779 динара. Индекс остварења у односу на план је 94.0, а у односу на 2025. годину индекс је 102,3.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 68,112,186 динара. Индекс остварења у односу на план је 83.0. У односу на исти период 2025. године су мањи за 8,6%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 16,738,606 динара. У односу на план мањи су за 14,2%. У току другог квартала су завшене следеће јавне набавке процесних хемикалија (сумпорна киселина, повећање цене 66,4%, алуминијум сулфат 14,8%, течни кисеоник 5,1%, полиелектролит 14,6%). Трошкови набавке истих ће се одразити на пословање у наредном периоду.

Трошкови горива и енергије износе 68,112,186 динара, у односу на план мањи су за 18,4%, а у односу на исти период претходне године за 13,6%.

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 47,255,549 динара. У односу на план мањи су за 18,8%. У цени коштања м^3 воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 5,4 дин/ м^3 (у истом периоду претходне године 6,18 дин/ м^3). У односу на исти период претходне године мањи су за 14,5%. Трошкови електричне енергије оптерећују 26% прихода од продаје воде.

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2026. години јединична цена за испоручену електричну енергију од 01. марта 2026. године износе: ВТ: 11,59 динара/ kWh без ПДВ-а, НТ: 11,59 динара/ kWh без ПДВ-а.

Трошкови резервних делова износе 922,700 динара. Отварење је незнатно мање у односу на план.

Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 1,053,396 динара. Релаизација је незнатно већа у односу на план због извршеног отписа хтз опреме у првом кварталу. Проценат реализације ће у току године бити сведен у границе плана.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 80,022,482 динара. У односу на план мањи су 2,4%, а у односу на остварење у 2025. години већи за 12,4%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 73,507,792 динара. У структури укупних расхода учествују са 34.1%.

Просечна основна нето зарада за време provedено на раду и остварен учинак износи динара 79,407 (у истом периоду 2025. године 75,530 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 111,327 динара. (у 2025. години 104,148 динара).

Број запослених на крају другог квартала је 70. Од овог броја запослених три радника су ангажована као замене привремено одсутних радника који су на дужем боловању због болести. Од 70 запослених 33% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 17 запослених (24%), а вишу 6 запослених (9%). Од укупног броја запослених 34 радника, односно 49% ради сменски (07:00-19:00 и од 19:00-07:00 часова).

Трошкови накнада по уговорима, накнаде надзорног одбора износе 177,778 динара. У току године месечно се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа је исплаћена по усвајању Извештаја о пословању предузећа. Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље конституисан је 31.марта 2025. године.

Износ накнаде за председника и члана надзорног одбора дефинисан је Одлуком Надзорног одбора Број: 5/2025 од 29.04.2025. 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 127,592.00 динара. Индекс остварења у односу на план је 6,3. За превоз на рад и повратак са рада 2,833,150 динара. Индекс остварења у односу на план је 103.

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 200,597 динара. Укупно 3,265,930 динара.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 51,401,843 динара. Индекс остварења у односу на план је 100,6. У структури укупних расхода учествују са 23,9%. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности, финансираних из удружених средстава у износу од 41,570,627 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 60,601 динара такође је покривена укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације – брана и акумулација. Разлика у износу од 9,770,615 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 9,443,860 динара. Исти обухватају: трошкове транспортних услуга (поштанске, услуге телефоније), услуге одржавања (машинско, електро, грађевинско одржавање), рекламе и пропаганде, контроле квалитета воде (услуге завода за јавно здравље), остале услуге (услуге мерења, редовних годишњих сервиса, испитивања опреме, сервиса опреме..)

Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања 5,660,887 и услуге контроле квалитета воде 3,230,620. Реализација обе групе трошкова је већа у односу на план пре свега трошкова одржавања насталих санрањем хаварије магистралног цевовода.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 4,547,408 динара. Реализација је незнато већа у односу на план. Чине их: трошкови непроизводних услуга (трошкови ревизије фин.извештаја, трошкови здравствених услуга. Трошкови репрезентације који ће до краја године бити сведени у оквиру плана, трошкови осигурања, платног промета, чланарина, пореза (порез на имовину, комунална такса, еколошка такса, чланарине ПКС, накнада за коришћење заштићеног подручја). Остали нематеријални трошкови обухватају обуке, усавршавања, погребне услуге.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ нису исказани.

ОСТАЛИ РАСХОДИ износе 52,500 динара од чега су 50.000,00 средства посебне намене за хуманитарне активности односно помоћ деци са посебним потребама.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у периоду од 1. јануара до 30. јуна 2026. године остварило позитиван финансијски резултат-нето добитак у износу од 13,717,226 динара.

Реализација је значајно већа у односу на план. Пословни приходи су били довољни да покрију пословне расходе. Пословни добитак је остварен у износу 9,968,333 динара. Пресудан утицај на остварење пословног добитка су имали већи пословни приходи за 0,2% остварени по основу већег физичког обима производња, а мањи пословни расходи у односу на план за 6%. Добитак из финасирања у износу од 4,071,394 динара је поправио крајњи резултат.

Табела 10. Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2025.	План 2026.	Остварено 2026.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни приходи	224,161,623	222,745,351	223,226,112	99.6	100.2
2.	Пословни расходи	208,632,651	227,107,769	213,527,779	102.3	94.0
3. (2-1)	Пословни губитак		4,362,418			0.0
4 (1-2)	Пословни добитак	15,528,972		9,698,333	62.5	
5.	Финансијски приходи	2,572,746	5,000,000	4,071,394	158.3	81.4
6.	Финансијски расходи	25	1,400	0	0.0	0.0
7. (5-6)	Финансијски добитак	2,572,721	4,998,600	4,071,394	158.3	81.5
8.	Остали приходи	0	80,000	0		0.0
9.	Остали расходи	81,023	83,400	52,500	0.0	62.9
10.	Расходи по основу испавке грешке из ранијих година					
11. (1+5+8)	УКУПНИ ПРИХОДИ	226,734,369	227,825,351	227,297,506	100.2	99.8
12. (2+6+9)	УКУПНИ РАСХОДИ	208,713,699	227,192,569	213,580,279	102.3	94.0
13.(11-12-10)	Добитак пре опорезивања	18,018,167	632,782	13,717,226	76.1	2,167.8
14 (12-11+10)	Губитак пре опорезивања					
15=13	НЕТО ДОБИТАК	18,018,167	632,782	13,717,226	76.1	2,167.8
16=14	НЕТО ГУБИТАК					

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха је финансијски извештај у коме су приказани приходи и расходи предузећа са циљем утврђивања резултата пословања у одређеном временском периоду.

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 223,226 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1005) остварен је у износу од 181,595 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чини га приход од од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1006).

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1011) износе 41,631 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 укинута су делови рачуна 495-удружिलाца средстава.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1013) остварени су износу од 213,528 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 94%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП1015) износе 68,112 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 83%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1016) износе 80,022 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1020) обрачунати су у износу од 51,402 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1022) износе 9,444 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 125%.

Обрачун ТРОШКОВА РЕЗЕРВИСАЊА (АОП 1023) се ради на крају године.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1024) износе 4,548 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 103%.

ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (АОП 1025) исказан је у износу од 9,698 хиљада динара. Већи је у односу на план.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 4,071 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 81%. Чине га ПРИХОДИ ОД КАМАТА (АОП 1029). ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1030) нису исказани.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) нису исказани.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (АОП 1037) износи 4,071 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 81%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) су нису остварени.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) износе 52 хиљаде. Индекс остварења у односу на план је 63.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 227,297 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 99.8%.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 213,580 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 94%.

ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1045) износи 13,717 хиљада динара.

НЕТО ДОБИТАК (АОП 1056) и износи 13,717 хиљада динара.

4.2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања је финансијски извештај о стању имовине предузећа на одређен дан.

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 30.06.2026. године износи 894,837 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) износи 6,761 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 125%. Чини је (АОП 0005) Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0009) износе 888,076 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) има вредност у износу од 802,128 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Постројења и опрема (АОП 0011) износе од 80.866 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 103%.

Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0013) износе 5,067 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 175%.

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

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0030) износи 309,915 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 106%.

ЗАЛИХЕ (АОП 0031) износе 40,866 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 127%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0032) износи 40,303 хиљаде динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0038) износе 55,503 хиљада динара. Идентична су износу на (АОП 039) Потраживања од купаца у земљи. Проценат реализације у односу на план је 109%.

ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0044) износе 5.176 хиљада динара. Проценат реализације је 85%. Чине их: Остала потраживања (АОП 0045) која износе 4.595 хиљаде динара и Потраживања за више плаћен порез на добитак (АОП 0046) у износу од 581 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0048) износе 40,656 хиљаде динара. Чине га зајам за огрев и зимницу у предузећу као и краткорочни пласмани дати оснивачу у износу од 40 хиљада динара чији је рок доспећа на крају првог квартала дужи од годину дана као и зајам запосленима за огрев, зимницу и учбенике на 10 месеци. Исти је одобрен Одлуком директора 1412 дана 09.09.2025. године. Проценат реализације у односу на план је значајно већи.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0057) износе 167,675 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 82.

КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0058) износе 39 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 70%.

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) на дан 30.06.2026. године износи 1,204,752 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 502,800 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 106%.

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 21,999 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је знатно већи због примене и увођења нових параметара у обрачуну резервисања.

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0408) износи 55,302 хиљада динара. Чине га (АОП 0409) Нераспоређени добитак ранијих година, 21,077 хиљада динара и (АОП 0410) нераспоређен добитак текуће године 34,225 хиљада динара

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износе 45,874 хиљаде динара. Чине га (АОП 0416) Дугорочна резервисања(АОП 0417)Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених и (АОП 0419) остала дугорочна резервисања.

ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ (АОП 0430) износе 547,873 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износи 95,170 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 64%.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0442) износе 20,787 хиљада динара. Идентичне су износу на (АОП 0445)Обавезе према добављачима у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0449) износе 10,223 хиљада динара. Чине их Остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у изизносу од 8,123 хиљада динара и Обавезе по основу пореза на додатну вредност (АОП 0451) у износу од 2,100 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНА ВРЕМЕНСКА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0454) износе 64,160 хиљада динара.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) на дан 30.06.2026. године износи 1,204,752 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине је извештај који приказује новчане ефекте проистекле из пословних, инвестиционих и финансијских активности предузећа у одређеном временском периоду.

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) остварени су у износу од 193,973 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 110%.

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 189,387 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 111%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3004) износе 3,244 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 72%.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) износе 1,342 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 79%.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3006) износе 182,571 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) износе 106,541 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 113%.

Исплата добављачима и датих аванса у иностранству (АОП 3008) износе 1,479 хиљаде динара.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленим (АОП 3009) утрошено је 72,038 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 88%.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3013) износе 2,513 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 126%.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3015) остварен је у износу од 11,402 хиљада динара.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3017) износе 20,424 хиљада динара. Реализација је већа од плана због прилива новчаних средстава по основу датих краткорочних пласмана оснивачу.

Одливи готовине из активности инвестирања (АОП 3023) је збир износа на (АОП 3025) и (АОП 3026) и износе 6,564 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 66%.

Нето прилив готовине из активности инвестирања (АОП 3027) износи 13,860 хиљада динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) износи 214,397 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 120%.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 189,135 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3050) износи 25,262 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) износи 167,675 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 82%.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 46,089,354 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 63,836,554 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 73,507,792 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 2,833,150 динара. Проценат реализације у односу на план је 103%. 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 73,900 динара. Проценат реализације у односу на план је 74%.

Накнада трошкова на службеном путу износи 53,692 динара.

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 200,597 динара. Укупно 3,265,930 динара. Проценат реализације у односу на план је 86%.

Трошкови стручног оспособљавања запослених износе 71,425. Индекс остварења у односу на план је 48.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.06.2026. је 70 од тога 64. су запослени на неодређено радно време, а 6. запослених на одређено време. Од шесторо запослених на одређено троје је замена привремено одсутних радника због болести.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде за пиће = 20.40 динар/м³, према купцима воде из система "Рзав" ЈКП општина Ариље, Пожега, Лучана, града Чачка и општине Горњи Милановац. Утврђена је на основу Закона о комуналним делатностима, узимајући у обзир просечне месечне пословне расходе и просечне месечне количине чисте воде. Иста је у примени од 1. јануара 2025. године након добијања сагласности свих оснивача предузећа.

Цена воде јавно 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 утрошена су у износу од 341.238,00 динара. Реализација је незнатно већа од планских вредности.

За репрезентацију је утрошено 235.963,00 динара, трошкови рекламе и пропаганде 21.950,00, остала ср. посебне намене износе 33.325,00. На име трошкова хуманитарних активности издвојено је 50.000,00 динара за помоћ деци са посебним потребама. За спонзорство, донације нису ни планирани трошкови сходно датим смерницама владе за израду Програма пословања за 2026. годину.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Окончане инвестиције у машинску, рачунарску и осталу опрему износе 3.443.261,00 динара. Инвестиције у току односе се на адаптацију санитарних чворова 2.816.373,00 динара као и увоз опреме из Немачке у вредности од 1.481.606,00 динара.

Преглед улагања у опрему је дат у табели 11 у наставку.

Табела 11: Инвестиције у опрему у првом кварталу 2026.

Редни број	Назив инвестиције	Износ
1.	Машинска опрема	2.648.796,00
2.	Електро опрема	370.000,00
3.	Рачунарска опрема	203.250,00
4.	Остала опрема	221.215,00
УКУПНО		3.443.261,00

4.10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

4.11. ПОТРАЖИВАЊА

Потраживање од купаца воде из система „Рзав“ обрађено је у делу 2.1. Наплата потраживања.

4.12. ОБАВЕЗЕ

Све обавезе према добављачима, институцијама државе и запосленима измирују се у валути.

4.13. СУДСКИ СПОРОВИ

Против предузећа у току другог квартала 2026. године, није покренут ниједан судски спор.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП "Рзав" Ариље је у току прве половине 2026. године пословало у складу са делатношћу од општер интереса, захтевима и изазовима пословања.

Најбитнија активност у пословању ЈП "Рзав" Ариље у другом кварталу је успешна санација хаварије на магистралном цевоводу до које је дошло 25. маја 2026. године у 6:05 часова пуцањем бетонске цеви пречника 1200 мм (на стационажи (7+490) дистрибутивног магистралног цевовода у подручју села Горобиле. Обим оштећења је био такав да је за последицу имао прекид у водоснабдевању општина Пожега, Лучани, Горњи Милановац и града Чачка. Редовно водоснабдевање водом за пиће је имала општина Ариље. Укупна дистрибуција са водосистема Рзав је износила 70 л/с.

Дистрибуција воде пре тренутка хаварије је била стационарна са протоком чисте воде од 630 л/с. Квар је одмах откривен и диспечер је целу дистрибуцију затворио до 6:50 часова.

Процењује се да је у тренутку хаварије проток чисте воде од фабрике до места хаварије био око 3000 л/с.

Листе догађаја узета са SCADA система указују да пре хаварије није било осцилација у притиску нити да је хаварија узрокована затварањем затварача.

Одмах након пуцања цеви приступило се радњама на санацији насталог квара што подразумева испумпавање воде, откопе, припреме за монтажу, демонтажу, припрему челичне цеви, позиционирање на место уградње, припреме за заваривање као и само заваривање.

Ефикасном интервенцијом стручних служби из ЈП "Рзав" Ариље уз непрекидну сарадњу са предузећима "Србијаводе" доо, "Јединство" Ужице, "Крамер" Ариље, "Хидро-Тан" радови на санацији хаварије су трајали до уторка 26.05.2026 до 20:00 часова. У 20:20 часова почело је пуњење цевовода где је проток воде у магистралу износио око 220 л/с. Пуњење магистралног цевовода је завршено 27.05.2026 око 3:40 часова. Након стабилизације притисака опрезно и без наглих активности на отварачима је почела дистрибуција воде ка градским резервоарима.

До другог пуцања бетонске цеви дошло 27.05.2026 године око 19:50 часова. У тренутку нове хаварије истицање воде је било око 1.700 л/с. Радови на санацији су трајали до петка 29.05.2026. године до 1:00 час када се започело са новим пуњењем цевовода са привременим прекидом пуњења због монтаже челичне спојнице. Након тога се наставило започето пуњење и цевовод је стављен под притисак у 22.50 часова.

Одмах након пуњења магистралног цевовода и успостављања притисака отпочела је постепена дистрибуција техничке воде. Разлог дистрибуције техничке воде је велика замућеност која се јавила у цевоводу у тренутку хаварије. Ова ситуација је трајала до 08.06.2026. У овом периоду Заводи за јавно здравље Ужице и Чачак су са стручном службом за контролу квалитета воде ЈП "Рзав" Ариље вршили појачану контролу квалитета воде.

Дана 08.06.2026. године решењем санитарног инспектора вода испоручивана Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу проглашена је хигијенски исправном и погодном за пиће.

Процена је да је због хаварије истекло око 14.500 м³ воде (укључујући магистрални цевовод и прекидну комору ХЧ "Брђани").

Од укупно 4 хаваријска оштећења бетонских цеви у претходне 34 године, три су настала на међусобном растојању од 296 м бетонског цевовода ДН 1200. Имајући то у виду ЈП "Рзав" Ариље је упутило позив најеминентнијим институцијама ове земље (Грађевински факултет-Београд, Институт Јарослав Черни-Београд, Удружење за технологију вода – Београд, Инжењерска комора Србије –Београд) да делегирају своје представнике у независну комисију која ће испитати узроке и околности насталих хаваријских стања на магистралном цевоводу чисте воде на деоници од Ариља до Горобилеа и о томе поднети извештај. Како би се у наредном периоду предузеле што адекватније мере и активности поред извештаја и мишљења стручних служби Рзава биће дато и мишљење независне Комисије. Горе поменуте институције (све осим Инжењерске коморе) су именовале 5 чланова Комисије којима су стручне службе предузећа послале тражене материјале за рад. У наредном периоду се очекује састанак у предузећу ЈП "Рзав" Ариље.

Све наведене интервенције у другом кварталу су изазвале и непланиране трошкове за предузеће пре свега производних услуга (услуга одржавања, услуга контроле и квалитета воде, услуге обраде, услуга изнајмљивања пумпи), набавка горива, резервних гума и потрошног материјала, накнада штете лицима на имовини на месту и у непосредној близини хаварије, затим нематеријалних трошкова (трошкова репрезентације) што се може и видети из приложене табеле 9 која илуструје структуру расхода предузећа и биланса успеха који приказује преглед свих прихода и расхода у периоду 01.01.2026-30.06.2026. Предузеће дугује велику захвалност на сарадњи и разумевању ситуације свима, поред горе поменутих предузећа, фирмама и појединцима који нису непосредно учествовали у санацији, али су на посредан начин несебично помагали, затим странкама које су претрпеле штету и које су без приговора и жалби прихватиле понуђене Споразуме о накнади штете. Исте су им одмах након потписивања Споразума исплаћене.

Без обзира на ову хаваријску ситуацију и привремени прекид у водоснабдевању основни показатељи пословања указују следеће:

1. План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 8,901,469 м³ воде за пиће (проценат реализације износи 100,3%). Анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка, као и интерне анализе су потврдиле да је испоручена вода била доброг квалитета све време у току редовног снабдевања корисника. Након санације хаварије је била за техничку употребу корисницима Пожеге, Лучана, Чачка и Горњег Милановца до 08.06.2026. године када је решењем санитарног инспектора проглашена хигијенски исправном за пиће и
2. Продајна цена воде износи 20,4 дин/м³. Са применом исте од 01.01.2025. предузеће је ушло у зону пословне добити. Оснивачи су на основу истинитно и објективно презентованих Извештаја о пословања у претходним периодима сагледали озбиљност пословне ситуације и неопходност корекције цене воде по којој ће се вршити фактурисање воде крајњим корисницима од 01.01.2025. године, а која ће обезбедити позитиван резултат и стабилност пословања.
3. Проценат наплате потраживања 89,7%. Укупан износ потраживања за испоручену воду на дан 30.06.2026. године износи 53,832,798 динара од чега су потраживања старија од 90 дана око 11.432.862,00 динара. Иста су обезбеђена меницама.
4. Укупна актива и пасива на дан 30.06.2026. године износе 1,202,599 хиљада динара.
5. Укупни приходи износе 227,297,506 динара (проценат реализације 99,8%).
6. Укупни расходи износе 213,580,279 динара (проценат релаизације 94,0%).
7. Остварен је нето добитак у износу од 13,717,226 динара.
8. Предузеће је делатност финансирало искључиво из сопствених извора без коришћења субвенција и осталих прихода из буџета.
9. Предузеће је у периоду 01.01.2026-30.06.2026.године уредно, благовремено и у валути измиривало све обавезе према добављачима, држави и запосленима.
10. Укупан број запослених на водосистему је 70 односно 5. више у односу на исти период претходне године, међутим троје запослених је замена привремено одсутних радника због болести. Квалификациона и старосна структура је повољна.
11. Исплата зарада и других примања запослених је вршена у складу са планираним износима из Програма пословања за 2026. годину.
12. Анализа односа расположивих новчаних средстава из извештаја о токовима готовине и преузетих обавеза из биланса стања показује да је пословање предузећа ликвидно и солвентно и без кредитних задужења.

Имајући у виду напред наведено може се констатовати да је у периоду од 01.01.2026-30.06.2026. задовољавајућа усклађеност планираних и реализованих активности у ЈП "Рзав" Ариље, али и да су евидентна одступања из образаца финансијских извештаја последица санирања хаварије магистралног цевовода.

Ариље, 29.07.2026. године


Потпис и печат