

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

ИЗВЕШТАЈ ОСТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊАза период од 01.01.2022. до 30.06.2022. године
Ариље, 21 .07.2022. 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 јескупљање, 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 2022. години нису планирана.

Од пуштања у рад до данас систем функционише са привременим водозахватом "Шевељ". Вода се захвата на бујиچارској 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 460,734 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 2022. годину чине процена прихода и расхода за 2021. 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 2022. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-9418/2021 од 14 октобра 2021. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Ревидиране фискалне стратегије за 2022. годину, са пројекцијама за 2023. и 2024. годину и
- Закона о буџету Републике Србије за 2021. годину („Сл. гласник РС“ бр. 149/20, 40/21 и 100/21).

Сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Рзав" за 2022. годину дали су сви оснивачи: Скупштина општине Ариље РЕШЕЊЕМ број 023-34/2021 од 28.12.2021. године, Скупштина општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 01 број 021-53/2021 од 23.12.2021. године, Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-91-2/2021-I од 24.12.2021. године, Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-216/2021-I од 28. и 29. децембра 2021. године и Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-94/2021 од 30.12.2021. године.

На предлог Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде Влада Републике Србије Закључком 05 Број: 351-2800/2021 1. априла 2021. године је дала сагласност да Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“, у име и за рачун Републике Србије, врши инвеститорска права на реализацији пројекта - Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ профил „Сврачково“, уместо досадашњег носиоца инвеститорских права Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље.

Са потписивањем Анекса I Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ Министарство пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичка дирекција за воде Београд Број: 401-00-1186/1/2009-07 од 31.08.2021. године, општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка, општине Горњи Милановац, ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Број: 1443 од 03.09.2021. године и ЈВП „Србијаводе“ Београд, ЈВП „Србијаводе“ Београд је 3. септембра 2021. године је званично постало „Носилац инвеститорских послова на изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“, у име и за рачун Удружилаца средстава: Републике Србије, Министарства пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичке дирекције за воде Београд, града Чачка, општина Пожега, Лучани, Ариље и општине Горњи Милановац.

Истим су све уговорне стране сагласне да Јавно предузеће за водоснабдевање „Рзав“ Ариље сва права, обавезе над имовином уписане у пословним књигама пренесе на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Са решењима Служби за катастар непокретности Ариља и Пожеге којим је извршено превођење промене у бази података катастар непокретности, извршен упис права коришћења у корист ЈВП „Србијаводе“ Београд, створен је предуслов да се сва имовина, обавезе стечени по основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ пренесу на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље на седници одржаној 27.12.2021. године, донео је Одлуку Број: 76/2021 да се сва права, обавезе над имовином уписаној у пословне књиге, стечени на основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ у износу од 3,013,655,967 динара, пренесу на Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“ Београд.

Искњижавање спроведених инвестиционих активности са стањем на дан 31.12.2021. године извршено је на терет одложених прихода и примљених донација удружилаца средстава.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период јануар - јун 2022. 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 2022. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 8,797,736 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

ЈКП	Јед. мере	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Оств.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
"Зелен"	м ³	649,337	623,030	719,787	110.8	115.5	7.1	8.2
"Наш Дом"	м ³	1,167,750	1,261,786	1,176,413	100.7	93.2	14.3	13.4
"Комуналац Лучани"	м ³	688,383	857,261	791,990	115.1	92.4	9.7	9.0
"Водовод"	м ³	5,136,057	5,016,816	5,190,468	101.1	103.5	56.9	59.0
"Горњи Милановац"	м ³	1,059,066	1,058,399	919,073	86.8	86.8	12.0	10.4
Укупно:	м³	8,700,606	8,817,296	8,797,736	101.1	99.8	100.0	100.0

Упоредни показатељи за 2021. и 2022. годину указују да је план производње и дистрибуције воде за пиће остварен. У односу на планираних 8,817,296 м³ комуналним предузећима испоручено је мање 19,560 м³ воде за пиће, односно 0.2%. У односу на 2021. годину производња и дистрибуција воде за пиће већа је за 1.1%.

Највеће остварење је према ЈКП "Зелен" Ариље. Исто је у односу на план веће за 15,5%. Код ЈКП "Водовод" Чачак остварење у односу на план веће је за 3.5%.

План дистрибуције није остварен према ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. Индекс остварења у односу на план код ЈКП "Наш Дом" Пожега је 93.2, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани 92.4, а код ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац 86.8.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 59.0%. Следе општина Пожега са 13.4%, општина Горњи Милановац са 10.4%, општина Лучани са 9.0% и општина Ариље са 8.2%.

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 од 149,089,893 динара. У односу на план мањи је за 3,879,107 динара, односно 2.5%, а у односу на остварење у 2021. години већи је за 3.1%.

Пословни приходи износе 147,161,895 динара. У структури укупних прихода учествују са 98.7%.

Приход од продаје производа и услуга износи 105,494,628 динара. У односу на план мањи је за 0.2%.

У оквиру истог приход од продаје воде остварен је у износу од 105,484,795 динара. Исти је у односу на план мањи је за 234,536 динара, односно за 0.2%, а у односу на остварење у 2021. годину већи за 8.6%. У структури укупног прихода учествује са 70.8%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 11.99 дин/м³, која је у примени од 1. јуна 2021. године.

Приход од продаје услуга остварен је у износу од 9,833 динара.

Приходи од условљених донација износе 41,667,267 динар.

Табела бр. 2 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2021	План 2022	Остварено 2022	Индекс		Структура у %	
1.	Пословни приходи	142,362,223	150,899,000	147,161,895	103.4	97.5	98.6	98.7
1.1.	Приход од продаје производа и услуга	97,116,404	105,729,000	105,494,628	108.6	99.8	69.1	70.8
1.1.1.	Приходи од продаје воде	97,111,487	105,719,331	105,484,795	108.6	99.8	69.1	70.8
1.1.1.1.	ЈКП "Зелен"	7,252,977	7,470,130	8,630,246	119.0	115.5	4.9	5.8
1.1.1.2.	ЈКП "Наш Дом"	13,050,868	15,128,814	14,105,192	108.1	93.2	9.9	9.5
1.1.1.3.	ЈКП "Комуналац Лучани"	7,699,596	10,278,559	9,495,960	123.3	92.4	6.7	6.4
1.1.1.4.	ЈКП "Водовод"	57,281,383	60,151,624	62,233,712	108.6	103.5	39.3	41.7
1.1.1.5.	ЈКП "Горњи Милановац"	11,826,663	12,690,204	11,019,685	93.2	86.8	8.3	7.4
1.1.2.	Приход од продаје услуга	4,917	9,669	9,833	200.0	101.7	0.0	0.0
1.2.	Приходи од условљених донација	45,245,819	45,170,000	41,667,267	92.1	92.2	29.5	27.9
1.2.1.	- основна делатност	41,552,211	41,533,242	41,533,141	100.0	100.0	27.2	27.9
1.2.2.	- брана и акумулација	3,636,258	3,636,758	134,126	3.7	3.7	2.4	0.1
1.2.3.	- приход од суфинансирања	57,350			0.0		0.0	0.0
2.	Финансијски приходи	2,144,381	2,050,000	1,878,819	87.6	91.6	1.3	1.3
2.1.	Приходи од камата	2,144,381	2,050,000	1,878,819	87.6	91.6	1.3	1.3
2.2.	Позитивне курсне разлике						0.0	0.0
3.	Остали приходи	165,202	20,000	49,179	29.77	245.9	0.0	0.0
	УКУПНО:	144,671,806	152,969,000	149,089,893	103.1	97.5	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 41,533,141 динар. 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 134,126 динара. За наведен износ укинута је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац. Приступни пут са мостом, далековод 35 kW и опрема на далеководу пренети су на ЈВП „Србијаводе“ Београд. Наведено је условљено значајно одступање прихода у односу на план.

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.

Приход од суфинансирања, за покриће трошкова инвеститора, као у 2021, у 2022. години није планиран.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 1,878,819 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 788,787 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 1,090,034 динара.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ износе 49,179 динара.

1.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

За шест месеци 2022. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је 137,309,813 динара. У истом периоду 2021. године наплаћено је 105,708,944 динара.

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

ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани са уплатом из маја у износу од 18,148,217.08 динара је у потпуности измирио доспеле обавезе по основу дуга за воду.

ЈКП „Наш Дом“ Пожега измирује обавезе из маја 2022. године. Доспело потраживање без рачуна за јун износи 2,343,079. динара.

ЈКП „Зелен“ Ариље није измирило обавезу по рачунима из априла и маја 2022. године, која износи 3.376.489,51 динара.

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

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 31-12-2021	1,442,362	13,083,580	17,512,741	12,417,444	2,135,114	46,591,242
Фактурисано у 2022. години	9,493,271	15,515,711	10,445,556	68,457,082	12,121,654	116,033,274
Улаћено са 30-06-2022	5,757,104	22,961,508	26,127,440	69,498,024	11,963,663	136,307,739
Стање дуга на дан 30-06-2022	5,178,529	5,637,783	1,830,857	11,376,502	2,293,105	26,316,777
Структура дуга у %	19.7	21.4	7.0	43.2	8.7	100.0
Измирују се обавезе из месеца	Априла '22	Маја '22	Јун '22	Јун '22	Јун '22	Маја '22
Просечно задужење	1,582,212	2,585,952	1,740,926	11,409,514	2,020,276	19,338,879
Просечна наплата	959,517	3,826,918	4,354,573	11,583,004	1,993,944	22,717,957

У 2022. години, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ фактурисано је 116,033,274 динара (у 2021. =106,822,636), у просеку месечно 19,338,879 динара. Од истих је наплаћено 136,307,739 динара, у просеку месечно 22,717,957 динара. Потраживање на дан 30.06.2022. године износи 26,316,777 динара.

Табела бр. 4 Процент наплате

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2020	170,050	18,652,756	17,172,872	6,641,549	2,443,802	45,081,029
Задужење са 05-2021	6,368,741	11,365,929	6,626,353	51,421,904	10,422,215	86,205,143
Доспело потраживање	6,538,791	30,018,685	23,799,225	58,063,453	12,866,017	131,286,172
Улаћено на дан 30-06-2021	6,538,791	20,981,998	6,053,456	58,063,453	12,866,017	104,503,716
Задужење у 06-2021	1,609,533	2,990,025	1,843,202	11,587,618	2,587,115	20,617,493
% наплате у 2021. години	100.0	69.9	25.4	100.0	100.0	79.6
Стање дуга на дан 31-12-2021	1,442,362	13,083,580	17,512,741	12,417,444	2,135,114	46,591,242
Задужење са 05-2022	7,691,231	12,656,375	8,614,699	57,080,581	9,828,548	95,871,434
Доспело потраживање	9,133,594	25,739,956	26,127,440	69,498,024	11,963,663	142,462,676
Улаћено на дан 30-06-2022	5,757,104	22,961,508	26,127,440	69,498,024	11,963,663	136,307,739
Задужење у 06-2022	1,802,039.45	2,859,335.65	1,830,857.41	11,376,501.68	2,293,105.49	20,161,840
% наплате у 2022. години	63.0	89.2	100.0	100.0	100.0	95.7

Процент наплате је 95.7. У истом периоду 2021. године био је 79.6.

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 31-12-2021		334,774	1,315,515			1,650,289
Задужење у 2022. години	41,724	240,590	506,471			788,784
Улаћено са 30-06-2022	4,056	509,152	488,866			1,002,074
Потраживање 30-06-2022	37,668	66,211	1,333,119			1,436,999

ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани због кашњења у измирењу обавеза задужени су са 788,784 динара. Обрачун камате 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 са почетка године 9.00% у другом кварталу увећана је на 10.50%. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 30.06.2022. године износи 1,436,999 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 30-06-2021	6,538,791	21,762,122	6,478,561	58,063,453	12,866,017	105,708,944
на дан 30-06-2022	5,761,160	23,470,660	26,616,306	69,498,024	11,963,663	137,309,813
Повећање/ смањење: +/-	-777,631	1,708,538	20,137,745	11,434,571	-902,354	31,600,869

Табела бр. 7 Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 30-06-2021	1,609,533	12,375,847	21,203,473	11,587,618	2,587,115	49,363,586
структура у %	3.3	25.1	43.0	23.5	5.2	100.0
на дан 30-06-2022	5,216,197	5,703,995	3,163,977	11,376,502	2,293,105	27,753,776
структура у %	18.8	20.6	11.4	41.0	8.3	100.0
Повећање/ смањење: +/-	3,606,664	-6,671,852	-18,039,496	-211,116	-294,010	-21,609,810

Показатељи из претходних табела указују да је ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани са уплатом у мају 2022. године, у износу од 18,148,217 динара после доста година у потпуности је измирило доспеле обавезе, а да ЈКП „Наш Дом“ Пожега направило напредак у измирењу обавеза. Наведено је условило доста мање приходе од камата у последња два месеца. Супротно се може рећи за ЈКП „Зелен“ Ариље, а наведено указује проценат наплате, =63.0%.

2. УКУПНИ РАСХОДИ

Табела бр. 9 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	150,415,094	153,978,000	160,319,141	106.6	104.1	99.8
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	36,217,129	36,585,000	44,958,049	124.1	122.9	28.0
1.	Трошкови материјала за производњу	8,435,999	8,495,000	10,436,543	123.7	122.9	6.5
	1. Хемикалије за производњу	8,240,094	8,280,000	10,048,037	121.9	121.4	6.3
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	195,905	215,000	388,506	198.3	180.7	0.2
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	904,274	1,030,000	1,125,605	124.5	109.3	0.7
	1. Материјал за одржавање	698,027	807,500	909,502	130.3	112.6	0.6
	2. Канцеларијски материјал	115,016	80,000	76,349	66.4	95.4	0.0
	3. Материјал за чишћење	65,499	82,500	82,322	125.7	99.8	0.1
	4. Остали материјал	25,732	60,000	57,432	223.2	95.7	0.0
3.	Трошкови горива и енергије	25,347,064	25,586,000	31,607,504	124.7	123.5	19.7
	1. Електрична енергија	24,706,880	24,675,000	30,349,105	122.8	123.0	18.9
	2. Нафтени деривати	640,184	800,000	771,918	120.6	96.5	0.5
	3. Остала горива - грејање		111,000	486,481		438.3	0.3
4.	Трошкови резервних делова	1,094,445	1,020,000	1,017,628	93.0	99.8	0.6
5.	Трошкови једнократног отписа	435,347	454,000	770,769	177.0	169.8	0.5
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	47,510,277	51,122,751	51,227,699	107.8	100.2	31.9
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	42,488,927	45,740,867	45,341,060	106.7	99.1	28.2
	1. Нето зараде и нанане зарада	26,274,165	28,411,836	28,147,004	107.1	99.1	17.5
	2. Порези и доприноси на терет радника	10,155,130	10,969,022	10,889,638	107.2	99.3	6.8
	3. Доприноси на терет послодавца	6,059,632	6,360,009	6,304,418	104.0	99.1	3.9
2.	Трошкови накнада по уговорима	251,720	301,884	180,000	71.5	59.6	0.1
	1. о делу						0.0
	2. осталим уговора	70,588			0.0		0.0
	3. члановима органа управљања и надзора	181,132	301,884	180,000	99.4	59.6	0.1
3.	Остали лични расходи	4,769,630	5,080,000	5,706,639	119.6	112.3	3.6
	1. Отпремнине			197,828			0.1
	2. Јубиларне награде			187,845			0.1
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	20,375	100,000	119,619	587.1	119.6	0.1
	4. Превоз на радно место и са рада	1,353,650	1,600,000	1,896,844	140.1	118.6	1.2
	5. Солидарне помоћи запосленима и ...	3,395,605	3,380,000	3,304,503	97.3	97.8	2.1
	6. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	59,768,631	60,000,000	56,603,872	94.7	94.3	35.2
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	4,666,808	3,750,000	4,214,840	90.3	112.4	2.6
	1. Транспортне услуге	247,073	240,000	236,483	95.7	98.5	0.1
	2. Услуге одржавања	2,439,936	1,520,000	1,812,220	74.3	119.2	1.1
	3. Рекламе и пропаганде	13,800	30,000	3,760	27.2	12.5	0.0
	4. Контрола квалитета воде	1,746,055	1,760,000	1,830,994	104.9	104.0	1.1
	5. Остале услуге	219,944	200,000	331,383	150.7	165.7	0.2
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА						0.0
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	2,252,249	2,520,249	3,314,681	147.2	131.5	2.1
	1. Непроизводне услуге	459,270	335,000	359,060	78.2	107.2	0.2
	2. Репрезентација	82,266	110,000	102,945	125.1	93.6	0.1
	3. Премије осигурања	269,933	300,000	317,026	117.4	105.7	0.2
	4. Платни промет	131,457	140,000	141,261	107.5	100.9	0.1
	5. Чланарине	152,968	160,000	169,244	110.6	105.8	0.1
	6. Порези	944,229	1,030,000	1,559,601	165.2	151.4	1.0
	7. Остали нематеријални трошкови	212,126	295,249	515,544	243.0	174.6	0.3
	8. Трошкови дана предузећа						0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава						0.0
	10. Трошкови интерне ревизије		150,000	150,000		100.0	0.1
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4,212	11,000	5,042	119.7	45.8	0.0
	1. Расходи камата(према трећим лицима)	406	1,000	843	207.6	84.3	0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	3,806	10,000	4,199	110.3	42.0	0.0
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	77,500	80,000	314,790	406.2	393.5	0.2
	1. Губитак по основу расхода осн. средстава			169,796			0.1
	2. Мањкови						0.0
	3. Отпис потраживања			71,184			0.0
	4. Исправке грешке ранијих година						0.0
	5. Издаци за радничке спортске игра						0.0
	6. Издаци за здрав. култ. образов. научне		52,000	30,000		57.7	0.0
	7. Остали расходи	77,500	28,000	43,810	56.5	156.5	0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ А.)+Б.)+К.):	150,496,806	154,069,000	160,638,973	106.7	104.3	100.0

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 160,638,973 динара. Индекс остварења у односу на план је 104.3.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 99.8%. Остварени су у износу од 160,319,141 динара. Индекс остварења у односу на план је 104.1.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 44,958,049 динара. У односу на план већи су за 22.9%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 10,436,543 динара. У односу на план већи су за 22.9%.

Трошкови осталог материјала износе 1,125,605 динара. Индекс остварења у односу на план је 109.3.

Трошкови горива и енергије износе 31,607,504 динара, у односу на план већи су за 23.5%

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 30,349,105 динара. У односу на план већи су за 23%. У цени коштања м³ воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 3.46 дин/м³ (у истом периоду предходне године 2,84 дин/м³), 0,62 дин/м³ више.

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2022. години цена више и ниже тарифе електричне енергије од 1. марта 2022. године већа је за 228.3%. (ВТ: 23.31 - 7.10 дин/kWh, НТ: 14.78 - 4.50 дин/kWh). Анексом бр. 2 Уговора, ценовни удар за шест месеци је делимично амортизован. У периоду од 01.03.2022. до 31.08.2022. године цена за испоручену активну електричну енергију је јединствена и износи 75 EUR/MWh, без ПДВ у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан промета. Према средњем курсу НБС на дан 30.06.2022. 8.81 динар. За покриће трошкова електричне енергије потребно је 31.6% прихода од воде.

Трошкови резервних делова износе 1,017,628 динара. Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 770,769 динара. Како је набавка личних заштитних средстава извршена у децембру 2021. године, иста су остала на залихама. Подељена су у јануару 2022. године. Веће остварење у односу на план, до краја године биће сведено у оквир планирних износа.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 51,227,699 динара. У односу на план већи су су 0,2%, а у односу на остварење у 2021. години већи за 6,7%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 45,341,060 динара. У структури укупних расхода учествују са 28.2%.

Просечна основна нето зарада за време проведено на раду и остварен учинак износи 46,704 динара (у истом периоду 2021. године 44,776 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 69,212 динара. (у 2021. години 65,733 динара). Увећање зарада за 5.2% је испод индекса раста потрошачких цена. Годишњи индекс потрошачких цена у јуну 2022. године у односу на исти месец претходне године је 111.9.

Број запослених на крају другог квартала је 67. Од 67 запослених 38.8% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 18 запослених (26.9%), а вишу 8 запослених (11.9%). Од укупног броја запослених 32 радника, односно 47.8% ради у турнусу.

Трошкови накнада по уговорима, накнаде надзорног одбора износе 180,000 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 119,619 динара. Веће остварење условљено је трошковима смештаја на службеном путу, а процена је да ће до краја године остварење бити сведено у оквиру плана. За превоз на рад и повратак са рада утрошено је 1,896,844 динара. Индекс остварења у односу на план је 118,6. Веће остварење у односу на план условило је повећање цена превозних карата.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 56,603,872 динара. Индекс остварења у односу на план је 94.3. У структури укупних расхода учествују са 35.2%.

Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности, финансираних из удружених средстава у износу од 41,533,140 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 134,126.10 динара такође је покривена укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације – брана и акумулација. Разлика у износу од 14,936,604.96 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 4,214,840 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће услуге одржавања 1,812,220 и услуге контроле квалитета воде са 1,830,994. Знатно веће остварење у односу на план, према процени до краја године биће сведено у оквир планираног износа.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 3,314,681 динара. Индекс остварења у односу на план је 131.5. Веће остварење у односу на план условљено је трошковима учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом који износе 298,142,56 динара. Програмом пословања нису планирани.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ износе 5,042 динара. Индекс остварења у односу на план је 45.8.

ОСТАЛИ РАСХОДИ су остварени у износу од 314,790 динара.

Губитак по основу расхода основних средстава који Програмом пословања није планиран исказан је у износу од 169,796 динара. Чине га неотписана вредност замењеног резервног дела контролера СДУ Горобиле у износу од 85,174 динара и садашња вредност расходоване опреме у износу од 84,898,07 динара, према предлогу Комисије за преиспитивање корисног века употребе нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме формиране Решењем директора број 1163 од 13.07.2022. године.

Код осталих расхода износ од 38,810 динара чине трошкови прекршајног поступка по решењу Основног суда Пожега 2 Пр.Т.бр 3201/20 од 11.04.2022.године за неблаговремено достављање података од Јавног значаја по захтеву Удружења „Ексклузивно откриће“ из Лесковца.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање “Рзав” Ариље у периоду од 1. јануара до 30. јуна 2022. године остварило негативан финансијски резултат-нето губитак у износу од 11,549,080 динара. Исти је знатно већи у односу на план. У односу на губитак у претходне године већи је за 98.3%.

Табела 10. Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни приходи	142,362,223	150,899,000	147,161,895	103.4	97.5
2.	Пословни расходи	150,415,094	153,978,000	160,319,141	106.6	104.1
3. (1-2)	Пословни губитак	8,052,871	3,079,000	13,157,246	163.4	427.3
4.	Финансијски приходи	2,144,381	2,050,000	1,878,819	87.6	91.6
5.	Финансијски расходи	4,212	11,000	5,042	119.7	45.8
6. (4-5)	Финански добитак	2,140,169	2,039,000	1,873,777	87.6	91.9
7.	Остали приходи	165,202	20,000	49,179	0.0	0.0
8.	Остали расходи	77,500	80,000	314,790	406.2	393.5
9. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	144,671,806	152,969,000	149,089,893	103.1	97.5
10. (2+5+8)	УКУПНИ РАСХОДИ	150,496,806	154,069,000	160,638,973	106.7	104.3
11. (9-10)	Добитак пре опорезивања					
12. (10-9)	Губитак пре опорезивања	5,825,000	1,100,000	11,549,080	198.3	1,049.9
13.	Порески расход периода					
14. (11-13)	НЕТО ДОБИТАК					
15. (12-13)	НЕТО ГУБИТАК	5,825,000	1,100,000	11,549,080	198.3	1,049.9

Пословни приходи, као и предходних година нису довољни да покрију пословне расходе. Пословни губитак остварен у износу 13,157,246 динара значајно је већи у односу на план. Пресудан утицај је имао ценовни удар, наведен у делу ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ.

Добитак из финансирања у износу од 1,873,777 динара је делимично поправио тренутни резултат.

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 147,162 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 98%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1005) остварен је у износу од 105,495 хиљада динара. Процент 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 41,667 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 92%. 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-удружилаца средстава.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1013) остварени су износу од 160,319 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 104%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП1015) износе 44,958 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 123%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1016) износе 51,228 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 100%.

Трошкови зарада и накнада зарада (АОП 1017) износе 28,147 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада (АОП 1018) износе 17,194 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Остали лични расходи и накнаде (АОП 1019) износе 5,877 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 109%.

ТРОШКОВИ АМОТИЗАЦИЈЕ (АПО 1020) обрачунати су у износу од 56,604 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 94%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1022) износе 4,215 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је 112%.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1024) износе 3,314 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 132%.

ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1026) исказан је у износу од 13,157 хиљада динара. Знатно је већи у односу на план.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ(АОП 1027) износе 1,879 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 92%. 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)износе 5 хиљаде динара.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1037) износи 1,874 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 92%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) износе 49 хиљада динара .

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042)износе 315 хиљада динара.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 149,090 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 97%.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 160,639 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је 98%.

ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1046) износи 11,549 хиљада динара.

Идентичан је ГУБИТКУ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1050) и НЕТО ГУБИТКУ (АОП 1056).

4.2. БИЛАНС СТАЊА

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 30.06.2022. године износи 1,284,422 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 30%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) износи 1,765 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 369%. Чини је (АОП 0005) Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина. Висок проценат реализације у односу на план условила је куповина лиценци и активирање реконструисног СДУ и контроле.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0009) износе 1,282,597 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 30%.

Земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) има вредност у износу од 1,131,423 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 84%.

Постројења и опрема (АОП 0011) износе од 149,483 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 96%.

Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0013) износе 1,676 хиљаде динара.

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

ДУГОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ 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 267,665 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је 100%.

ЗАЛИХЕ (АОП 0031) износе 32,009 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 104%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0032) износи 32,009 хиљаде динара.

Плаћени аванси за залихе и услуге на (АОП 0035) – износ није исказан.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0038) износе 26,317 хиљада динара. Идентична су износу на (АОП 039) Потраживања од купаца у земљи. Процент реализације у односу на план је 47%.

ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0044) износе 4,221 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је изузетно висок. Чине их: Остала потраживања (АОП 0045) која износе 3,798 хиљаде динара и Потраживања за више плаћен порез на добитак (АОП 0046) у износу од 423 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0048) износе 432 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 95%. 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: 1397 дана 25.08.2021. године.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0057) износе 204,531 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 114%.

КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0058) износе 65 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 186%.

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) на дан 30.06.2022. године износи 1,552,087 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 34%.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 573,567 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 98%.

ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402) износи 469.497 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 100%.

НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (АОП 0407) износе 488 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 67%.

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0408) износи 144,514 хиљада динара. Чине га (АОП 0409) Нераспоређени добитак ранијих година, 144,514 хиљада динара и (АОП 0410) Нераспоређени добитак из текуће године.

ГУБИТАК (АОП 0412) износи 39,956 хиљада динара. Губитак из ранијих година (АОП 0413) износи 28,407 хиљаде динара, а губитак текуће године (АОП 0414) 11,549 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износе 12,442 хиљаде динара. Износ је идентичан на износима на (АОП 0416) Дугорочна резервисања(АОП 0417) Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ (АОП 0430) износе 880,755 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431)износи 85,323 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 2%.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0442) износе 14,811 хиљаду динара. Идентичне су износу на (АОП 0445) Обавезе према добављачима у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0449) износе 5,649 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 124%. Чине их Остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у износу од 4,235 хиљада динара и Обавезе по основу пореза на додатну вредност (АОП 0451) у износу од 1,255 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНА ВРЕМЕНСКА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0454) износе 64,863 хиљаде динара.

Амортизација изграђених грађевинских објеката за обављање основне делатности у износу од 41,533 хиљаде динара и опреме која не набављена као подршка за изградњу бране и акумулације "Ариље-профил Сврачково у износу од 134 хиљада динара, чија је набавка финасирана из државних давања покрива се укидањем дела рачуна 495 Одложени приходи и примљене донације. Рачуни удружिलाца средстава, према процентима финасирања су умањени.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) на дан 30.06.2022. године износи 1,552,087 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 34%.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) остварени су у износу од 140,303 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 121%.

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 136,296 хиљада динара. По основу издавања услова наплаћно је 12 хиљада динара. Укупно 136,308 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је 122%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3004) износе 2,092 хиљада динара.Процент реализације у односу на план је 98%.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) износе 1,903 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 95%.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3006) износе 105,716 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 103%.

Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП3007)износе 55,436 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 107%.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленим (АОП 3009) утрошено је 48,715 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Плаћене камате у земљи (АОП 3010) износе 1 хиљаду динара.

Порез на добитак (АОП 3012) износи 211 хиљада динара.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3013) износе 1,029 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 51%.

Остали одливи из пословних активности (АОП 3014) износе 324 хиљаде динара.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3015) остварен је у износу од 34,587 хиљада динара. Процент реализације је значајно већи у односу на план.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3017) нису остварени.

Одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3023) идентичан је износу на (АОП 3025) Куповина нематеријалне имовине, некретнина постројења, опреме и биолошких средстава и (АОП 3024). Износи 8,732 хиљада динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3028) износи 8,732 хиљада динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) износи 140,303 хиљаде динара. Процент реализације у односу на план је 121%.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 114,448 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 103%.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3050) износи 28,855 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 495%.

Како готовина на почетку обрачунског периода (АОП 3052) износи 178,676 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) износи 204,531 хиљада динара. Процент реализације у односу на план је 114%.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 28,147,004 динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 39,036,642 динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 45,341,060 динара. Процент реализације у односу на план је 99%.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора нема.

Накнаде надзорног одбора износе 180,000 динара. Процент реализације у односу на план је 60%.

За превоз запослених на посао и са посла, са обрачунатим порезом исплаћено је 1,896,844 динара. Процент реализације у односу на план је 119%. 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 46,800 динара. Процент реализације у односу на план је 59%.

Накнада трошкова на службеном износе 72,890 динара. Процена ће да велико одступање у односу на план до краја године бити сведено у оквире плана.

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 3,158,222 динара. За остале солидарне помоћи износ од 146,281 динара. Укупно 3,304,503 динара. Процент реализације у односу на план је 98%.

Трошкови стручног оспособљавања запослених износе 45,000 динара. Процент реализације у односу на план је 113%.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.06.2022. године је 67. У односу на 31.03.2022. године мањи је за два радника. Три радника су отишла у пензију, а на неодређено време је запослен један радник због повећаног обима посла. На неодређено време запослена су 64 радника, а на одређено време 3 радника.

Од укупног боја запослених 18 су жене, а 49 запослених су мушкарци.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде за пиће = 11,99 дин/м³, према купцима воде из система "Рзав" ЈКП општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка и општине Горњи Милановац, је у примени од 1. јуна 2021. године.

Цена воде јавних комуналних предузећа према крајњим корисницима, у односу на цену воде из система "Рзав" у просеку је 5-6 пута већа.

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције и остали приходи из буџета, као и предходних година нису планирани. Предузеће се финансира из сопствених прихода.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ планирана на износ 192,000 динара утрошена су у износу од 136,705 динар. Процент реализације у односу на план је 71%.

За рекламу и пропаганду утрошено је 3,760 динара, репрезентацију 102,945 динара, а за спонзорство, донације и хуманитарне активности 30,000 динара.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције из сопствених средстава увећале су вредност имовине за 3,494,295 динара. У 2022. години извршена је:

- замена контролера ПЛЦ-а у МРБ Горобиле	210,220
Укупно:	210,220

извршена је набавка опреме:

- термостат са два грејна блока	275,000
- дизел виљушкар	1,994,000
- перачпод притиском	70,056
- рачунар, кућиште са пратећом опремом	54,999
- електромагнетни мерач протока	57,820
- соларни панел АХИТЕС	39,388
Укупно:	2,491,263

и реконструкција грађевинског објекта:

- адаптација подова на фабрици воде - објекат хемије	792,762
Укупно:	3,494,295

Инвестиције из сопствених средстава реализоване су са скромних 44% (3,494,295 / 8,000,000 * 100).

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. Иста нису старија преко три месеца.

Све обавезе према добављачима и институцијама државе измирују се на време. Предузеће нема судских спорова.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 8,797,736 м³ воде за пиће, односно 0.2% мање у односу на план.

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

Пренос инвеститорских послова на ЈВП „Србијаводе“ крајем 2021. године условио је мањи приход од условљених донација брана и акумулација за 3,502,632 динара, јер су приступни пут, са мостом, далековод 35 kW и опрема пренети на ЈВП „Србијаводе“. Програмом пословања је планиран, јер је исти донет 30. новембра 2021. године.

За наведен износ су мањи и трошкови амортизације. Како се амортизација покрива укидањем дела рачуна 495 наведено је без утицаја на финансијски резултат.

Пресудну улогу на значајно одступање пословног губитка у односу на план имао је ценовни удар, пре свега код трошкова електричне енергије. Са новим ценама у трошкови електричне енергије у периоду март-јун 2022. године већи су за 5,642,000 динара. Ефекат увећања цена процесних хемикалија је дошао до изражаја у другом кварталу. По основу увећања цена наведених у прегледу који следи, трошкови процесних хемикалија већи су за 1,940,000 динара.

После спроведених поступака јавних набавки и потписаних уговора о набавци:

- цена алуминијум сулфата увећана је са 29.00 дин/кг на 33.50 дин/кг, односно за 15.5%,
- сумпорне киселине са 8.20 дин/кг на 14.20 дин/кг, односно за 73.2%,
- течног хлора са 110.00 дин/кг на 240.00 дин/кг, односно за 118.2%,
- полиелектролита са 274.00 дин/кг на 380 дин/кг, односно за 38.7%,
- течног кисеоника са 22.30 дин/кг 25.5 дин/кг, односно 14.3%.

Уговорена вредност набавке алуминијум сулфата је 11,725,000, динара, за набавку сумпорне киселине је 3,550,000 динара, за набавку течног хлора је 6,000,000 динара, за набавку полиелектролита је 1,140,000 динара, а течног хлора је 3,825,000 динара. Укупна вредност уговорених набавки је 26,240,000 динара.

Поред наведеног не треба занемарити раст цена нафтних деривата. Криза резултата је већ дошла изражаја.

Значајно одступање процента реализације у односу на план код Биланса стања на дан 30.06.2022 године условљено је преносом инвеститорских послова на ЈВП „Србијаводе“ Београд, контним планом, односно новом садржином и формом образаца финансијских извештаја.

Пренос инвеститорских права и обавеза извршен је у износу од 3,013,655,967 динара на ЈВП „Србијаводе“ Београд. У финансијском делу извештаја, код великог броја АОП-а, условио је значајна одступања, мало остварење у односу на план.

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

Ариље, 21.07.2022. године


Потпис и печат