

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊАза период од 01.01.2021. до 30.06.2021. године
Ариље, 22. јул 2021. 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, након детаљних и дуготрајних припрема и анализа закључиле Споразум (Уговор) 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 општине су исте године 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 сакупљање, 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.

Измене и допуна члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље, која је донете на седници Управног одбора Јавног предузеће 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 2021. години нису планирана.

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, коју треба „укротити“ и мирно по потреби 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 443,435,000 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.

Поред основне делатности Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је Уговором о удруживању средстава за финансирање изградње бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" Број: 401-00-1186/2009-07 од 7. октобра 2009. године, у име и за рачун удружиоца средстава Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - Републичке дирекције за воде, града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац опредељено као носилац инвеститорских послова.

Средства за финансирање изградње бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" у највећим делу са 91,05% обезбеђује Република Србија, Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде - Републичка дирекција за воде. Општина Ариље обезбеђује 0,78% средстава, општина Пожега 1,36%, општина Лучани 0,78%, град Чачак 4,67%, а општина Горњи Милановац 1,36% средстава.

У Финансијски план уграђени су План инвестиција и Финансијски план инвестиционих улагања за изградњу бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" у 2021. години. Исте је донео Пословни одбор за изградњу бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" одлукама Број: 193/2020 и 193-1/2020 дана 20.11.2020. године.

Планирање је извршено пре доношења Закона о буџету Републике Србије за 2021. годину. Законом о буџету Републике Србије за 2020. годину и Изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2020. годину Буџетском фонду за воде Републике Србије, према пројекцији за Пројекат: Брана и акумулација "АРИЉЕ" на профилу "СВРАЧКОВО" у 2021. години одобрен је износ од 700,409,000 динара. По основу наведеног Републичка дирекција за воде у 2020. години финансираће 700,409,000 динара, а оснивачи предузећа 68,848,551 динара. Укупно: 769,257,551 динар.

За оснивачка улагања: експропријацију, административни пренос непокретности за формирање акумулације, накнаде вештачења, услуге служби за катастар непокретности и остале обавезе планиран је износ од 4.393.190 динара. За пројектантске услуге износ од 35.255.355 динара, вршење стручног надзора Института за 16,474,465 динара, вршење стручног надзора на извођењу радова од стране Института та водопривреду "Јарослав Черни" Београд 20,419,873 динара, консултантске услуге 6.589.785 динара, планску документацију са геодетским подлогама за измештање инсталација у зони акумулације износ од 1.098.299 динара, а за покриће трошкова инвеститора, 11,258,530 динара. Укупно: 60,234,142 динара.

За припремне радове: привредно и стамбено насеље, снабдевање електричном енергијом, водом, лабораторијска испитивања и др, 16,474,465 динара, главне грађевинске радове са припадајућим непредвиђеним радовима (изградњу шахтног прелива, водозахватне куле са тунелом за водоснабдевање и темељним испустом, опточног тунела са слапиштем, прелазном деоницом и стабилизацијом косина, објеката хидроелектране, ископ и заштиту саобраћајнице С1, С2, и С3, објеката заштите грађевинске јаме, ињектирања и техничког осматрања), 683,576,523 динара, а хидромашинску опрему: опрему темељног испуста и водозахватне куле износ од 25,446,886 динара. Укупно: 769,257,551 динара.

Мишљење Министарства финансија, Сектора за фискални систем Број: 413-00-02679/2009-04 од 23. марта 2010. године, је Носиоцу инвеститорских послова дало право да ПДВ обрачунат од стране извођача радова за промет добара, односно услуга који се врше у оквиру изградње бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" одбије као предходни порез.

Сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Рзав" за 2021. годину дали су сви оснивачи: Скупштина општине Ариље РЕШЕЊЕМ III број 400-398/2020 од 29.12.2020. године, Скупштина општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 01 број 021-53/2020 од 18.12.2020. године, Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-96-3/2020-I од 18.12.2020. године, Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-187/2020-I од 25 и 28. децембра 2020. године и Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-65/2020 од 29.12.2020. године.

Назорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље, 28.01.2021. године донео је Измене и допуну Програма пословања предузећа за 2021. годину. Основ иа израду истих је Закључак Координационог тела Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље, Број: 18/2021 од 14.01.2021. године којим се цена воде из система „Рзав“, 10,98 дин/м³ од 1. марта 2021. године утврђује у износу од 11,99 дин/м³.

Са Изменама и допуном Програма пословања, новом ценом и већим приходима од продаје производа и услуга у износу од 14,420,000 динара значајно је смањен пословни губитак који је Програмом пословања за 2021. годину износио 14,030,000 динара. Поред наведеног створен је предуслов за додатно увећање масе средстава за зараде, за 3,138,000 динара. Зараде запослених, као плате запослених у јединицама локалне самоуправе, од месеца марта 2021. године веће су за 5,0%.

Већи финансијски приходи у односу на План за 2021. годину за 200,000 динара омогућили су да предузеће изађе из зоне губитка и планира добит у износу од 72,000 динара. Програмом пословања планиран је нето губитак у износу од 11,410,000 динара.

Сагласност на Измене и допуну програма пословања за 2021. годину Скупштина општине Ариље, 26.03.2021. године дала је РЕШЕЊЕМ III број 022-3/2021, Скупштина општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 01 број 021-6/2021 од 09.03.2021. године, Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-14-4/2021-I од 05.03.2021. године, Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-66/2021-I од 28.04.2021. године и Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-28/2021 од 14.05.2021 године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период јануар - јун 2021. године је материјал којим су обухваћене свеукупне активности, везане за обављање основне делатности, производњу и дистрибуцију воде за пиће. Финансијски део извештаја састављен је у складу са:

- Законом о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/19),
- Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ)("Сл.гласник РС", бр. 35/14),
- 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. 95/14 и 144/14),
- Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ("Службени гласник РС" бр. 36/2016) и
- Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

Активности на изградњи бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" скоро да није било. За потпуну експропријацију ради формирања акумулације на КО Поге по Решењу Основног суда у Пожеги Р1.60/19 од 18.02.2021. години утрошено је 76,640 динара.

Измирена је обавеза по Уговору о закупу земљишта Број: 567 од 21.03.2018. године износу од 70,588 динара, за депоновање материјала из ископа за будућу брану "Ариље" на профилу "Сврачково", јер постојећа депонија није довољна. Закуп дела КП Број: 1537/3 уговорен је на пет година.

Служба инвестиција је ослободила депозит "Енергопројект Хидроинжењеринг" а.д. Београд и Грађевинском факултету Универзитета у Београду у износу од 11,712,000 динара, односно 600,000.00 динара. Са наведеним уплатама у потпуности су измирене обавезе за пројекат: Изградња бране „Ариље“ са акумулацијом на профилу „Сврачково“.

Влада Републике Србије Закључком 05 Број: 351-2800/2021, 1. априла 2021. године, на предлог Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде 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.

Предаја уговорне документације и дозвола почела је 14. априла 2021. године у просторијама ЈП „Рзав“ Ариље.

На основу члана 3. Уговора о уступању инвеститорских права и уговора о грађењу на реализацији пројекта - Изградња бране са акумулацијом „Ариље - профил „Сврачково“, ЈП „Рзав“ Број: 479 од 26.04.2021. године директор ЈВП „Србијаводе“, 27.04.2021. године донео је Одлуку Број: 4479 о именовању Комисије за примопредају радова, техничке документације, правне и финансијске документације. Потписници уговора су ЈП „Рзав“ Ариље, ЈВП „Србијаводе“ Београд и „Хидротехника – Хидроенергетика“ а.д. Београд.

Записник Број: 984 од 10.06.2021. године је контатовао да су представници ЈВП „Србијаводе“ Београд сагласни да је предата сва документација, тражена на предходној седници у траженој форми, да је иста обимна и да уколико буде потребна допуна биће накнадно тражена.

Са Институтом за водопривреду „Јарослав Черни“ Београд потписан је Уговор о уступању уговора о вршењу стручног надзора на реализацији пројекта - Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ профил „Сврачково“. Потписници уговора су ЈП „Рзав“ Ариље, ЈВП „Србијаводе“ Београд и Институт за водопривреду „Јарослав Черни“ Београд.

Наведено указује да годишњих уговора за 2021. годину са удружиоцима средстава, Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, Републичком дирекцијом за воде и јединицама локалне самоуправе, оснивачима предузећа неће бити и да предузеће у 2021. години неће остварити планиран приход од суфинансирања.

УКУПНИ ПРИХОДИ

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

У периоду јануар-јун 2021. године Јавно предузеће за водоснабдевање „Рзав“ Ариље је произвело и корисницима воде из система „Рзав“ испоручило 8,700,603 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

JKП	Јед. Мере	Остварено 2020.	План 2021.	Остварено 2021.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Оств
1	2	3	4	5	6	7	8	9
„Зелен“	м ³	671,513	599,616	649,337	96.7	108.3	7.2	7.5
„Наш Дом“	м ³	1,261,797	1,261,786	1,167,750	92.5	92.5	15.2	13.4
„Комуналац Лучани“	м ³	710,491	664,848	688,383	96.9	103.5	8.0	7.9
„Водовод“	м ³	5,083,901	4,731,264	5,136,067	101.0	108.6	57.1	59.0
„Горњи Милановац“	м ³	1,210,634	1,031,616	1,059,066	87.5	102.7	12.4	12.2
Укупно:	м³	8,938,336	8,289,130	8,700,603	97.3	105.0	100.0	100.0

Упоредни показатељи указују да је план производње и дистрибуције воде за пиће остварен. У односу на планираних 8,289,130 м³ комуналним предузећима испоручено је више 411,473 м³ воде за пиће, односно 5.0%. У односу на 2020. годину производња и дистрибуција воде за пиће мања је за 2.7%.

Највеће остварење је према JKП „Водовод“ Чачак. Исто је у односу на план веће за 8.6%. Код JKП „Зелен“ Ариље остварење у односу на план веће је за 8.3%, JKП „Комуналац Лучани“ Лучани за 3.5% а према JKП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац за 2.7%.

План дистрибуције није остварен према JKП „Наш Дом“ Пожега. Индекс остварења у односу на план је 92.5.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 59.0%. Следе општина Пожега са 13.4%, општина Горњи Милановац са 12.2%, општина Лучани са 7.9% и општина Ариље са 7.5%.

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

1.2. УКУПАН ПРИХОД

УКУПАН ПРИХОД по основу обављања основне делатности и вршења инвеститорских послова остварен је у износу од 144,671,806 динара. У односу на план мањи је за 2,147,194 динара, односно 1.5%, а у односу на остварење у 2020. години за 2.7%.

Пословни приходи износе 142,362,223 динара. У структури укупних прихода учествују са 98.4%.

У оквиру истих приход од воде остварен је у износу од 97,111,487 динара. Исти је у односу на план већи за 428,868 динара, односно за 0,4%, а у односу на остварење у 2020. годину мањи за 1.1%. У структури укупног прихода учествује са 67.1%. Фактурисање испоручених количина у првих пет месеци извршено је по цени од 10,98 дин/м³, која је у примени од 1. јула 2017. године. У месецу јуну фактурисање је извршено са новом ценом, 11.99 дин/м³.

Приход од продаје услуга остварен је у износу од 4,917 динара.

Приходи од условљених донација износе 45,245,819 динара. Индекс остварења у односу на план је 93.3.

Табела бр. 2 Укупни приходи

Врста прихода	Остварено 2020	План 2021	Остварено 2021	Индекс		Структура у %	
Пословни приходи	145,055,083	145,215,000	142,362,223	98.1	98.0	98.9	98.4
Приходи од продаје воде	98,142,929	96,682,619	97,111,487	98.9	100.4	65.9	67.1
ЈКП "Зелен"	7,373,213	6,998,637	7,252,977	98.4	103.6	4.8	5.0
ЈКП "Наш Дом"	13,854,531	14,729,930	13,050,868	94.2	88.6	10.0	9.0
ЈКП "Комуналац Лучани"	7,801,191	7,760,174	7,699,596	98.7	99.2	5.3	5.3
ЈКП "Водовод"	55,821,233	55,169,757	57,281,383	102.6	103.8	37.6	39.6
ЈКП "Горњи Милановац"	13,292,761	12,024,121	11,826,663	89.0	98.4	8.2	8.2
Приход од продаје услуга	4,917	17,381	4,917	100.0	28.3	0.5	0.0
Приходи од условљених донација	46,907,237	48,515,000	45,245,819	96.5	93.3	33.0	31.3
Основна делатност	41,599,107	41,669,978	41,552,211	99.9	99.7	28.4	28.7
Инвеститорски послови	3,636,251	3,636,258	3,636,258	100.0	100.0	2.5	2.5
Приход од суфинансирања	1,671,879	3,208,764	57,350	3.4	1.8	2.2	0.0
Финансијски приходи	2,045,970	1,574,000	2,144,381	104.8	136.2	1.1	1.5
Приходи од камата	2,045,970	1,574,000	2,144,381	104.8	136.2	1.1	1.5
Позитивне курсне разлике						0.0	0.0
Остали приходи	1,469	30,000	165,202	11,245.9	550.7	0.0	0.1
УКУПНО:	147,102,522	146,819,000	144,671,806	98.3	98.5	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 основне делатности финансираних из удружених средстава покрива се из одложених прихода. За период јануар - јун 2021. године обрачуната је у износу од 41,552,211 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 грађевинских објеката и опреме, финансираних из удружених средстава покрива се из одложених прихода. Амортизација линијских објеката, приступног пута са мостом и далеководом 35 kW који су у функцији изградње бране са прибранским објектима износи 3,636,258 динара. За наведен износ укинут је део део средстава рачуна 495, Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „Рзав“ Ариље, који је у примени од 1. јануара 2013. године сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације.

Приход од суфинансирања чине средства Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - Републичке дирекције за воде, града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац која се остварују по основу вршења инвеститорских послова, изградње бране и акумулације "Ариље" на профилу Сврачково". Процент за обрачун прихода у 2021. години је 1,5%. Дефинисан је Финансијским планом инвестиционих улагања у изградњу бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" у 2021. години. Основицу за обрачун чини вредност извршених послова без ПДВ.

Како је закључком Владе Републике Србије за носиоца инвеститорских права опредељено ЈВП „Србијаводе“ Београд приход од суфинансирања износи од 57,350 динара. Чине га средства оснивача уплаћена по захтевима за пренос средстава из 2020. године. У односу на план мањи је 3,151,414 динара. Индекс стварења у односу на план је 1.8.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 2,144,381 динар. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 1,209,075 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 935,306 динара. У односу на план већи су за 36.2%, а у односу на остварење у 2020. години за 4.8%. У структури укупног прихода учествују са 1.5%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ износе 165,202 динара. Остварени су продајом расходованог путничког аутомобила.

1.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

За шест месеци 2021. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је 105,708,944 динара. У истом периоду 2020. године наплаћено је 99,144,203 динара.

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

ЈКП "Наш Дом" Пожега измирује обавезе по рачунима из фебруара 2021. године. Доспело потраживање, без рачуна за месец јун 2021.године износи 9,036,687 динара.

Неизмирене обавезе ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани по рачунима из 2020. године износе 11,119,416 динара. Доспело потраживање, без рачуна за месец јун 2021.године износи 17,745,769 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 31-12-2020	170,049.91	18,652,755.93	17,172,872.09	6,641,549.39	2,443,802.13	45,081,029
Фактурисано у 2021. години	7,978,274	14,355,955	8,469,555	63,009,522	13,009,330	106,822,636
Улаћено са 30-06-2021	6,538,791	20,981,998	6,053,456	58,063,453	12,866,017	104,503,716
Стање дуга на дан 30-06-2021	1,609,533	12,026,713	19,588,971	11,587,618	2,587,115	47,399,949
Структура дуга у %	3.4	25.4	41.3	24.4	5.5	100.0
Измирују се обавезе из месеца	јуна '21	фебруара '21	маја '20	јуна '21	јуна '21	априла '21
Просечно задужење	1,329,712	2,392,659	1,411,593	10,501,587	2,168,222	17,803,773
Просечна наплата	1,089,799	3,497,000	1,008,909	9,677,242	2,144,336	17,417,286

У 2021. години, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ фактурисано је 106,822,636 динара, у просеку месечно 17,803,773 динара. Од истих је наплаћена 104,503,716 динара, месечно 17,417,286 динара. Потраживање на дан 30.06.2021. године износи 47,399,949 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 31-12-2019	374,978	9,492,023	12,314,886	10,411,851	2,427,051	35,020,789
Задужење са 05-2020	6,721,032	12,669,363	7,230,192	51,721,076	12,071,998	90,413,661
Доспело потраживање	7,096,010	22,161,386	19,545,078	62,132,927	14,499,049	125,434,450
Улаћено на дан 30-06-2020	7,096,010	9,492,024	5,698,231	62,132,928	14,499,047	98,918,240
% наплате у 2020. години	100.0	42.8	29.2	100.0	100.0	78.9
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
% наплате у 2021. години	100.0	69.9	25.4	100.0	100.0	79.6
Задужење у 06-2021	1,609,533	2,990,025	1,843,202	11,587,618	2,587,115	20,617,493

Процент наплате је 79.6. У истом периоду 2020. године био је 78.9.

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 на дан 31-12-2020		656,031	1,303,758			1,959,789
Задужење са 30-06-2021		473,227	735,848			1,209,075
Улаћено са 30-06-2021		780,123	425,105			1,205,228
Потраживање на дан 30-06-2021		349,135	1,614,501			1,963,636

У 2021. години ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани због кашњења у измирењу обавеза задужени су са 1,209,075 динара. Обрачун камата извршен је 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 2021. години, 9,00% није се мењала. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 30.06.2021. године износи 1,963,636 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 30-06-2020	7,096,010	9,717,987	5,698,231	62,132,928	14,499,047	99,144,203
на дан 30-06-2021	6,538,791	21,762,122	6,478,561	58,063,453	12,866,017	105,708,944
Повећање/ смањење: +/-	-557,219	12,044,135	780,330	-4,069,475	-1,633,030	6,564,741

Табела бр. 7 - Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 30-06-2020	1,389,502	15,704,347	16,637,644	9,682,279	2,550,042	45,963,814
структура у %	3.0	34.2	36.2	21.1	5.5	100.0
на дан 30-06-2021	1,609,533	12,375,847	21,203,473	11,587,618	2,587,115	49,363,585
структура у %	3.3	25.1	43.0	23.5	5.2	100.0
Повећање/ смањење: +/-	220,031	-3,328,500	4,565,829	1,905,339	37,073	3,399,771

Све јединице локалне самоуправе у потпуности су измириле обавезе по захтевима за пренос средстава из 2020. године, 4,885,691 динар.

Табела бр. 8 - Потраживање по захтевима за пренос средстава из 2020. године

Републичка Дирекција	Општина Ариље	Општина Пожега	Општина Лучани	Град Чачак	Општина Г. Милановац	Оснивачи	Укупно
1	2	3	4	5	6	7	8 (1+7)
	366,419	61,349	2,234,105	2,193,817		4,855,691	4,855,691

2. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 150,496,806 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.4.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ, који у структури укупних расхода учествују са 99.9%, износе 150,415,094 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.4.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА износе од 10,870,065 динара. У односу на план већи су за 0.8%.

Табела бр. 9 - Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2020.	План 2021.	Остварено 2021.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
Б.1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	148,330,891	152,864,000	150,415,094	101.4	98.4	99.9
I.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	9,834,562	10,783,000	10,870,065	110.5	100.8	7.2
1.	Трошкови материјала за производњу	8,127,831	8,345,000	8,435,999	103.8	101.1	5.6
	1. Хемикалије за производњу	8,005,084	8,200,000	8,240,094	102.9	100.5	5.5
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	122,747	145,000	195,905	159.6	135.1	0.1
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	633,091	933,000	904,274	142.8	96.9	0.6
	1. Материјал за одржавање	419,226	715,000	698,027	166.5	97.6	0.5
	2. Канцеларијски материјал	119,521	113,000	115,016	96.2	101.8	0.1
	3. Материјал за чишћење	60,094	65,000	65,499	109.0	100.8	0.0
	4. Остали материјал	34,250	40,000	25,732	75.1	64.3	0.0
4.	Трошкови резервних делова	910,714	1,105,000	1,094,445	120.2	99.0	0.7
5.	Трошкови једнократног отписа	162,926	400,000	435,347	267.2	108.8	0.3
II:	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	25,151,667	24,898,000	25,347,064	100.8	101.8	16.8
	1. Електрична енергија	24,585,715	24,050,000	24,706,880	100.5	102.7	16.4
	2. Нафтни деривати	565,952	658,000	640,184	113.1	97.3	0.4
	3. Остала горива - грејање		190,000			0.0	0.0
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	46,925,247	48,483,314	47,510,277	101.2	98.0	31.6
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	41,423,296	43,223,842	42,488,927	102.6	98.3	28.2
	1. Нето зараде и накнаде зарада	25,567,192	26,733,222	26,274,165	102.8	98.3	17.5
	2. Порези и доноси на терет радника	9,943,563	10,321,080	10,155,130	102.1	98.4	6.7
	3. Доприноси на терет послодавца	5,912,541	6,169,540	6,059,632	102.5	98.2	4.0
2.	Трошкови накнада по уговорима	693,229	372,472	251,720	36.3	67.6	0.2
	1. о делу						0.0
	2. осталим уговорима	70,588	70,588	70,588	100.0	100.0	0.0
	3. члановима органа управљања	622,641	301,884	181,132	29.1	60.0	0.1
3.	Остали лични расходи	4,808,722	4,887,000	4,769,630	99.2	97.6	3.2
	1. Отпремнине						0.0
	2. Јубиларне награде						0.0
	3. Дневнице и трошкови службеног пута	44,250	95,000	20,375	46.0	21.4	0.0
	4. Превоз на радно место и са рада	1,455,122	1,468,000	1,353,650	93.0	92.2	0.9
	6. Солидарне помоћи запосленима и	3,309,350	3,324,000	3,395,605	102.6	102.2	2.3
	7. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	2,992,460	5,289,000	4,666,808	156.0	88.2	3.1
	1. Транспортне услуге	202,341	400,000	247,073	122.1	61.8	0.2
	2. Услуге одржавања	841,666	2,639,000	2,439,936	289.9	92.5	1.6
	3. Рекламе и пропаганде	63,395	30,000	13,800	21.8	46.0	0.0
	4. Контрола квалитета воде	1,728,052	2,000,000	1,746,055	101.0	87.3	1.2
	5. Остале услуге	157,006	220,000	219,944	140.1	100.0	0.1
V.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	61,580,784	61,108,686	59,768,631	97.1	97.8	39.7
VI.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА (јуб.нагр. отпрем)						0.0
VII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1,846,171	2,302,000	2,252,249	122.0	97.8	1.5
	1. Непроизводне услуге	182,365	345,000	459,270	251.8	133.1	0.3
	2. Репрезентација	72,236	120,000	82,266	113.9	68.6	0.1
	3. Премије осигурања	274,652	280,000	269,933	98.3	96.4	0.2
	4. Платни промет	132,720	135,000	131,457	99.0	97.4	0.1
	5. Чланарине	145,956	155,000	152,968	104.8	98.7	0.1
	6. Порези	883,871	1,015,000	944,229	106.8	93.0	0.6
	7. Остали нематеријални трошкови	154,371	252,000	212,126	137.4	84.2	0.1
	8. Трошкови дана предузећа						0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава						0.0
Б.2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	5,000	4,212		84.2	0.0
	1. Расходи камата(према трећим лицима)			406			0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)		5,000	3,806		76.1	0.0
Б.3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	80,501	100,000	77,500	96.3	77.5	0.1
	1. Мањкови						0.0
	2. Отпис потраживања						0.0
	3. Исправке грешке ранијих година		7,000			0.0	0.0
	4. Издаци за радничке спортске игре						0.0
	5. Издаци за здравене, култ. образов. Научне пот	38,000			0.0		0.0
	6. Остали расходи	42,501	93,000	77,500	182.3	83.3	0.1
Б)	РАСХОДИ УКУПНО Б.1)+Б.2)+Б.3):	148,411,392	152,969,000	150,496,806	101.4	98.4	100.0

Трошкови материјала за производњу, код којих највеће учешће имају хемикалије за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 8,435,999 динара. У односу на план већи су за 1.1%.

Трошкови осталог материјала износе од 904,274 динара. Индекс остварења у односу на план је 96.9.

Трошкови резервних делова износе 1,094,445 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.0.

Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 435,347 динара. Подела личних заштитних средстава извршена је на почетку године, а не крајем 2020. године. Индекс остварења у односу на план је 108.8.

ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 25,347,064 динара, у односу на план већи су за 1.8%. У структури укупних расхода учествују са 16.8%. У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 24,706,880 динара. У односу на план већи су за 2.7%. У цени коштања м³ воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 2.84 дин/м³.

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2021. години цена више и ниже тарифе електричне енергије од 1. марта 2021. године већа је за 3.7%. У односу на цене према Уговору за набавку електричне енергије у 2017. години већа је за 18.7%. Поред наведеног треба имати у виду да је од месеца јануара накнада за подстицај повлашћеним произвођачима електричне енергије увећана за 370%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 47,510,277 динара. У односу на план мањи су уа 973,037 динара, односно за 2.0%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 42,488,927 динара. У односу на план мање су за 734,915 динара, односно 1.7%. У структури укупних расхода учествују са 28.2%.

Просечна основна нето зарада за време проведено на раду и остварен учинак износи 44,776 динара (у 2020. години 42,115 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 65,733 динара. (у 2020. години 61,818 динара).

Број запослених на крају другог квартала је 69. Од 69 запослених 39.1% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 19 запослених, а вишу 8 запослених. Од укупног броја запослених 32 радника, односно 46.4% ради у турнусу.

Трошкови накнада по уговорима износе 251,720 динара.

Према уговору о закупу земљишта Број: 567 од 21.03.2018. године, за пројекат Изградња бране са акумулацијом „Ариље на профилу Сврачково“ исплаћено је 70,588.24 динара.

За надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље утрошена је 181,132 динара. Накнада 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 износ од 12,000 динара, а члану износ од 10,000 динара. У току године сваког месеца се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплаћује по усвајању извештаја о пословању предузећа.

За дневнице и трошкове службеног пута утрошено је 20,375 динара. Знатно мање у односу на план. Индекс остварења је 24.1. За превоз на рад и повратак са рада 1,353,650 динара. Индекс остварења у односу на план је 92.2.

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 3,204,666 динара. За остале солидарне помоћи износ од 190,939 динара. Укупно 3,395,605 динара.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 4,666,808 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања и услуге контроле квалитета воде са 2,439,936 динара, односно 1,746,055 динара. Индекс остварења у односу на план је 88.2.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ износе од 59,768,631 динара. Индекс остварења у односу на план је 97.8. У структури укупних расхода учествују са 39.7%.

Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности, грађевинских објеката и опреме у функцији изградње бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“, који су финансирани из удружених средстава, државних давања у износу од 45,188,469 динара покривена је укидањем дела рачуна 495 - одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалне имовине, 483,874 динара, грађевинских објеката, финансираних из сопствених средстава, 522,826 динара и опреме, 13,618,462 динара покрива се из прихода од воде. Укупно: 14,580,162 динара.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 2,252,249 динара. Индекс остварења у односу на план је 97.8.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ износе 4,212 динара. Чине их негативне курсне разлике и расход камата.

ОСТАЛИ РАСХОДИ износе 77,500 динара. Индекс остварења у односу на план 77.5.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у периоду јануар - јун 2021. године исказало негативан финансијски резултат - губитак у износу од 5,825,000 динара. Исти је у односу на план мањи за 325,000 динара.

Табела бр. 10 - Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2020.	План 2021.	Остварено 2021.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Пословни приходи	145,055,083	145,215,000	142,362,223	98.1	98.0
2	Пословни расходи	148,330,891	152,864,000	150,415,094	101.4	98.4
3 (1-2)	Пословни добитак / губитак	-3,275,808	-7,649,000	-8,052,871	245.8	105.3
4	Финансијски приходи	2,045,970	1,574,000	2,144,381	104.8	136.2
5	Финансијски расходи		5,000	4,212		84.2
6 (4-5)	Добитак / губитак из финансирања	2,045,970	1,569,000	2,140,169	104.6	136.4
7	Остали приходи	1,469	30,000	165,202	11,245.9	550.7
8	Остали расходи	80,501	100,000	77,500	96.3	77.5
9 (3+6-7+8)	Нето добитак / губитак	-1,308,870	-6,150,000	-5,825,000	445.0	94.7

Већа дистрибуција воде за пиће за 5.0%, односно 411,473 м³ у великој мери је смањила пословни губитак, који је исказан у износу од 8,052,871 динар.

Исти би био знатно мањи да је нова цена воде, 11.99 дин/м³ почела са применом од 1. марта 2021. године, како је Изменама и допуном Програма планирано. Сагласност оснивача на нову цену добијена средином маја. Изгубљена су три месеца, а испоручене количине воде за пиће указује да је приход од воде мањи је за 4,285,314 динара.

Поред наведеног треба имати у виду да је, са преносом инвеститорских послова на ЈВП „Србијаводе“ Београд, предузеће остало без прихода од суфинасирања. Остварен је у износу од 57,350 динара, а планиран је у износу од 3,208,764 динара.

Добитак из финасирања у износу од 2,140,169 динара је делимично умањио крајњи нето резултат - губитак, 5,825,000 динара.

Како су пословни расходи без већег утицаја на резултат, у односу на план мањи су за 1,6%, а у односу на остварење у истом периоду 2020. године већи за 1.4% излазак из зоне губитка може омогућити само већа дистрибуција, јер прихода од суфинасирања у наредном периоду неће бити.

За наведено потребна су два предуслова, већа, потреба за водом, односно већа дистрибуција и довољна количина воде у реци Рзав.

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе 142,362 хиљаде динара. У односу на план мањи су за 2.0%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1009) остварен је у износу од 97,116 хиљада динара. У односу на план већи је за 0.4%. Чини га приход од од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1014).

ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (АОП 1016) остварени су у износу од 45,246 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 93.3. Чине их приход по основу условљених донација и приход од суфинасирања. Приход по основу условљених донација утврђен је у висини амортизације грађевинских објеката и опреме у функцији изградње бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“, финасираних из удружених средстава. Износи од 45,189 хиљаде динара. Приход од суфинансирања, намењен за покриће расхода насталих по основу вршења инвеститорских послова, остварен је у износу од 57 хиљада динара.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1018) остварени су износу од 150,415 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 98.4.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП1023) износе 10,870 хиљада динара. У односу на план већи су за 0.8%.

ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024) износе 25,347 хиљада динара. У односу на план већи су за 1.8%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025) износе 47,510 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 98.0.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026) износе 4,667 хиљада динара, Индекс остварења је 88.2.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1027) обрачунати су у износу од 59,769 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 97.8.

Обрачун ТРОШКОВА ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА (АОП 1028) врши се у четвртном кварталу.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029) износе 2,252 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 97.8%.

ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1031) исказан је у износу од 8,053 хиљаде динара. Програмом пословања планиран је у износу од 7,649 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 105.3.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1032) износе 2,144 хиљаде динара. У односу на план већи су за 36.4%. Чине га ПРИХОД ОД КАМАТА од трећих лица (АОП 1038). ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1039) нису исказани.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1040) и НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1047) износе 4 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 80.0.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1048) износи 2,140 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 136.4.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052) износе 165 хиљада динара.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053) износе 77 хиљада динара.

Предузеће је за период од 01.01.2021 до 30.06.2021. године исказало негативан финасијски резултат. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1055) износи 5,825 хиљада динара.

Идентичан је износу ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1059) и НЕТО ГУБИТАК (АОП 1055).

4.2. БИЛАНС СТАЊА

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 30.06.2021. године износи 4,396,207 хиљада динара. У односу на план мања је за 7.1%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) исказана је у износу од 1,256 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 100.0. Чини је (АОП 0005) Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0010) износе 4,394,891 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 92.9.

Земљиште (АОП 0011) има вредност у износу од 44.610 хиљада динара.

Грађевински објекти (АОП 0012) исказани су у износу од 1,392,808 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100.1.

Постројења и опрема (АОП 0013) износе од 167,521 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 104.3.

Некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0016) износи 2,789,937 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 91.3.

Аванси за некретнине, постројења и опрему (АОП 0018) износе 15 хиљада динара.

ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0024) износе 60 хиљада динара. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају (АОП 0027) није се мењало. Учешће у капиталу "Халк Банк" а.д. Београд износи 60 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0034) нису исказана.

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0043) износи 266,615 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 83.2.

ЗАЛИХЕ (АОП 0044) износе 32,465 хиљада динара. У односу на план веће су за 2.8%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0045) износи 32,415 хиљада динара.

Плаћени аванси за залихе и услуге на (АОП 0050) износе 50 хиљада динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0051) износе 47,400 хиљада динара. Идентична су износу на АОП-у 056: Купци у земљи. Чине га потраживања од ЈКП "Зелен" Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани, ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. Индекс остварења у односу на план је 101.8.

ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА (АОП 0059) нису исказана.

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0060) износе 1,966 хиљада динара. Највећи део чине обрачунате камате за неблаговремено плаћање ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани, 1,964 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0062) износе 507 хиљада динара. Идентични су износу на (АОП 0065) Краткорочни кредити и зајмови у земљи. Предузеће је исплатило запосленима зајам за огрев, зимницу и учбенике на 10 месеци. Одобрено Одлуком директора Број: 1648 дана 28.08.2020. године.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068) износе 183,554 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 110.0.

ПОРЕЗ НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ (АОП 0069) исказан је у износу од 545 хиљада динара. Чине га разграничен ПДВ по општој и посебној стопи. траживање

Активна временска разграничења (АОП 0070) износе 178 хиљада динара.

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0071) на дан 30.06.2021. године износи 4,662,822 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 92.3.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 579,727 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 99.9.

ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402) износи 469,497 хиљаде динара. Идентичан је износу на (АОП 0406) Државни капитал. Новчани капитал оснивача у износу од 10 хиљада динара је уписан код АПР.

НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (АОП 0416) износе 218 хиљада динара.

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0417) износи 144,251 хиљаду динара. Чине га (АОП 0418) Нераспоређени добитак ранијих година, 144,251 хиљаду динара.

ГУБИТАК (АОП 0421) износи 34,239 хиљаде динара. Губитак из ранијих година (АОП 0422) износи 28,414 хиљада динара, а губитак из текуће године (АОП 0423) 5,825 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0424) износе 13,527 хиљада динара. Износ је идентичан на износима на (АОП 0425) Дугорочна резервисања (АОП 0429) Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0442) износи 4,069,568 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 91.2.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451) износе 17,813 хиљада динара. Идентичне су износу на (АОП 0456) Добављачи у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0459) износе 3,809 хиљада динара (други део зараде за месец јун 2021. године).

ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ (АОП 0460) нису исказане.

ОБАВЕЗА ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ (АОП 0461) износе 358 хиљада динара.

ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462) износе 4,047,588 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 93.0.

У складу са Изменом и допунама члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље (Одлука Управног одбора Број: 183/2013 од 31. Октобра 2013. године), које се примењују од 1. јануара 2013. године у пословним књигама предузећа извршена су прекњижавања, умањен је основни капитал - основна делатност, а увећан рачун одложени приходи и примљене донације. Амортизација грађевинских објеката који су финансирани из удружених средстава покрива се укидањем рачуна одложени приходи и примљене донације у корист исправке вредности грађевинских објеката. Давања за изградњу бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково" у пословним књигама евидентирају се на пасивним временским разграничењима - рачунима одложених прихода.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0464) на дан 30.06.2021. године износи 4,662,822 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 92.3.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) у периоду од 01.01.2021. године до 30.06.2021. године износе 117,495 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 25.9.

Наплата потраживања од купаца воде из система "Рзав" по основу обављања основне делатности (АОП 3002) Продаја и примљени аванси остварена је у износу 104,510 хиљада динара. По основу рачуна за испоручену воду за пиће, 104.504 хиљаде динара, по основу рачуна за издавања услова 6 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 90.2.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3003) износе 2,141 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 112.9.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3004) износе 10,844 хиљаде динара. Прилив средстава за пројекат Изградња бране са акумулацијом „Ариље на профилу Сврачково“ остварен је у износу од 4,856 хиљада динара, колико је износило потраживање на крају године. Како ће инвеститорске послове у наредном периоду вршити ЈПВ „Србијаводе“ Београд остварење у односу на план биће занемарљиво.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3005) износе 90,816 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 88.5.

Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3006) износе 43,943 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 78.4.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленима (АОП 3007) утрошено је 44,943 хиљада динара. Индекс остварења је 98.7.

Порез на добитак (АОП 3009) исплаћен је у износу од 898 хиљада динара.

Одлив по основу осталих јавних расхода (АОП 3010) износи 1,032 хиљаде динара.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3011) остварен је у износу од 26,679 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 7.6.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3013) износи 165 хиљада динара. Идентичан је износу на (АОП 3015) Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава.

Одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3019) идентичан је износу на (АОП 3021) Куповина нематеријалне имовине, некретнина постројења, опреме и биолошких средстава и (АОП 3024) Нето одлив готовине из активности инвестирања. Износи 18,662 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 5.4.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3040) износи 117,660 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 26.0.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3041) износи 109,643 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 24.6.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3042) износи 8,017 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 105.9.

Како готовина на почетку обрачунског периода (АОП 3044) износи 175,537 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода (АОП 3047) износи 183,554 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 110.0.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 26,275,426 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.3.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 36,429,295 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.3.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 42,488,927 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.3.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора износи 70,588 динара.

Накнаде надзорног одбора износе 181,132 динара. Индекс остварења у односу на план је 60.0.

За превоз запослених на посао и са посла, са обрачунатим порезом исплаћено је 1,353,650 динара. Индекс остварења у односу на план је 92.2. 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 20,375 динара. Индекс остварења у односу на план је 25.5.

Накнада трошкова на службеном путу нема.

Исплата две јубиларне награде укинула је део резервисаних средстава у износу од 175,360 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 3,204,666 динара. За остале солидарне помоћи износ од 190,938 динара. Укупно 3,395,605 динара.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 30.06.2021. године у односу на 31.03.2021. године није се мењао. На неодређено је запослено 67 радника, а на одређено време 2 радника.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде за пиће =10,98 дин/м³, према купцима воде из система "Рзав" ЈКП општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка и општине Горњи Милановац у примени је од 1. јула 2017. године. Нова цена воде од 11.99 дин/м³, по добијању сагласности оснивача у примени је 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.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ планирана у износу од 150,000 динара утрошена су у износу од 96,066 динара. Индекс остварења у односу на план је 64.0. За рекламу и пропаганду утрошено је 13,800 динара, репрезентацију 82,266 динара. Спонзорство, донације и хуманитарне активности програмом пословања нису планирани.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања систематизована су као активности које се финансирају из:

- сопствених средстава и
- удружених средстава, средстава Буџетског фонда за воде Републике Србије, преко Републичке дирекције за воде, буџета града Чачка, општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

4.9.1. Инвестиције из сопствених средстава

Инвестиције из сопствених средстава увећале су вредност имовине за 2,506,018 динара. У посматраном периоду извршена је замена ПЛЦ-а у МРБ Ариље 578,556

и набавка следеће опреме:

- мерач протока резидуалног хлора делопокс *2	885,419
- дозирна пумпа за клицентровану сумпорну киселину	286,740
- рачунар, кућиште са пратећом опремом	47,664
- стабилног електричног дизел агрегата	707,638
Укупно:	2,506,018

Инвестиције из сопствених средстава реализоване су са скромних 13.9% (5,206 / 18,000 *100).

4.9.2. Инвестиције из удружених средстава

За експропријацију непокретности, ради формирања акумулације према Решењу Основног суда у Пожеги Р.60/19 од 18.02.2021. године исплаћено је 76,640 динара.

Како су инвеститорски послови пренети на ЈПВ „Србијаводе“ Београд Уговор са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, Републичком дирекцијом и јединицама локалне самоуправе, оснивачима предузећа за пројекат Изградња бране са акумулацијом „АРИЉЕ“ на профилу „СВРАЧКОВО“ у 2021. години није потписан. Наведено указује да активности у овом делу скоро да није било. Програмом пословања инвестиција из удружених средстава планирана је у износу од 325,113 хиљада динара, а реализована у износу од 77 хиљада динара.

4.10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 8,700,603 м³ воде за пиће, односно 5.0% више у односу на план.

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

Већа дистрибуција воде за пиће за 411,473 м³ значајно је смањила негативни ефекат, померање рока у примени цене воде за три месеца. Мањи приход од воде за 4,285,314 динара условио је већи пословни губитак у односу на план за 5.3%. Исказан је у износу од 8,052,871 динар.

У наредном периоду већи проблем представља губитак прихода од суфинансирања, условљен преносом инвеститорских послова на ЈВП „Србијаводе“ Београд, Програмом пословања планиран је у износу од 10,24,527 динара, а остварење је 57,530 динара. Није довољан да покрије трошкове по уговору о закупу земљишта, 70,588 динара и трошкове које ће условити примопредаја радова, техничке документације, правне и финансијске документације. Поред наведеног треба имати у виду да је приход од суфинансирања, свих претходних година у потпуности покривао зараде и накнаде зарада два радника у Служби инвестиције (дипл. грађевинског инжењера и инжењера геодезије). За исте је у 2020. години утрошено 3,165,657 динара.

Добитак из финансирања у износу од 2,140,169 динара је делимично поправио крајњи нето резултат - губитак, исказан у износу од 5,825,000 динара.

Раст цена процесних хемикалија, алуминијум сулфата за 5.5%, полиелектролита за 10.0%, електричне енергије у просеку за 3.7%, накнаде за подстицај повлашћеним произвођачима електричне енергије за 370% и нафтних деривата у просеку за 10.9% на расходној страни није имао велики утицај. Пословни расходи у односу на остварење у 2020. години већи су за 1.4%, а у односу на план мањи за 1.6%. Наведено указује да је предузеће са производним ресурсима рационално располагало.

Изазак из зоне губитка може омогућити само већа дистрибуција, јер прихода од суфинансирања у наредном периоду неће бити. За наведено потребна су два предуслова, већа дистрибуција и довољна количина воде у реци Рзав.

Закључак Владе Републике Србије да се инвеститорска права за пројекат Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ на профилу „Сврачково“ од 2021. године пренесу на ЈВП „Србијаводе“ Београд, у финансијском делу извештаја, код дела АОП-а, условио је значајно мало остварење у односу на план.

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

Ариље, 22.07.2021. године


Потпис и печат