

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊАза период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године
Ариље, 26. април 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.

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 2021. години нису планирана.

Од пуштања у рад до данас систем функционише са привременим водозахватом "Шевел". Вода се захвата на бујичарској прегради и пумпама пребацује до постројења за пречишћавање. Водозахват је ограничен 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 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.

Полазну основу за израду 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 пројекције пословних, финансијских и осталих расхода за 2021. годину.

Урађен је у складу са:

- Уредбом Владе Републике Србије 05 Број: 110-9035/2020 од 15.10.2020. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Фискалном стратегијом за 2021. годину, са пројекцијама за 2022. и 2023. годину и
- Законом о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2020. годину („Сл. гласник РС“ бр. 135/20).

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.

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.

Експропријација, административни пренос непокретности за формирање акумулације и услуге служби за катастар непокретности финансира се са позиције 5411 - *Земљиште*. Изградња бране "Ариље" са прибранским објектима финансира се са позиције 5112 - *Изградња зграда и објеката*. Пројектантске услуге, вршење стручног надзора Института за водопривреду "Јарослав Черни" Београд, консултантске услуге, планска документација са геодетским подлогама за измештање инсталација у зони акумулације и трошкови инвеститора финансирају се са позиције 5114 - *Пројектно планирање*.

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, оптичног 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.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период јануар - март 2021. године је материјал којим су обухваћене свеукупне активности, везане за обављање основне делатности предузећа - производњу и дистрибуцију воде за пиће и активности на изградњи бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково". 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 рачуноводству и рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

1. УКУПНИ ПРИХОДИ

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

У периоду јануар - март 2021. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 4,314,707 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

ЈКП	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	332,211	279,936	308,306	92.8	110.1	6.9	7.1
"Наш Дом"	м ³	631,506	609,207	556,869	88.2	91.4	15.0	12.9
"Комуналац Лучани"	м ³	361,902	319,075	315,524	87.2	98.9	7.8	7.3
"Водовод"	м ³	2,535,713	2,346,192	2,607,227	102.8	111.1	57.7	60.4
"Горњи Милановац"	м ³	601,271	510,278	526,781	87.6	103.2	12.6	12.2
Укупно:	м³	4,462,603	4,064,688	4,314,707	96.7	106.2	100.0	100.0

Упоредни показатељи за 2020. и 2021. годину указују да је план производње и дистрибуције воде за пиће остварен. У односу на планираних 4,064,688 м³ комуналним предузећима испоручено је више 250,019 м³ воде за пиће, односно 6.2%. У односу на 2020. годину производња и дистрибуција воде за пиће мања је за 3.3%.

Највеће остварење је према ЈКП "Водовод" Чачак. Исто је у односу на план веће за 11.1%. Код ЈКП "Зелен" Ариље остварење у односу на план веће је за 10.1%, а према ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац за 3.2%.

План дистрибуције није остварен према ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани Индекс остварења у односу на план је 91.4, односно 98.9.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 60.4%. Следе општина Пожега са 12.9%, општина Горњи Милановац са 12.2%, општина Лучани са 7.3% и општина Ариље са 7.1%.

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 71,142,157 динара. У односу на план већи је за 3,087,157 динара, односно 4.5%, а у односу на остварење у 2020. години већи је за 0,5%.

Пословни приходи износе 70,059,344 динара. У структури укупних прихода учествују са 98.5%.

У оквиру истих приход од воде остварен је у износу од 47,375,483 динара. Исти је у односу на план већи за 2,745,209 динара, односно за 6.2%, а у односу на остварење у 2020. годину мањи за 3.3%. У структури укупног прихода учествује са 66.6%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 10,98 дин/м³, која је у примени од 1. јула 2017. године.

Приход од продаје услуга остварен је у износу од 4,916 динара.

Приходи од условљених донација износе 22,678,945 динара. Чине их приходи по основу условљених донација и приход од суфинасирања.

Табела бр. 2 Укупни приходи

Врста прихода	Остварено 2020	План 2021	Остварено 2021	Индекс		Структура у %	
				5/3	5/4	План	Оств
Пословни приходи	69,771,950	67,300,000	70,059,344	100.4	104.1	98.9	98.5
Приходи од продаје воде	48,999,381	44,630,274	47,375,483	96.7	106.2	65.6	66.6
ЈКП "Зелен"	3,647,677	3,073,698	3,385,200	92.8	110.1	4.5	4.8
ЈКП "Наш Дом"	6,933,936	6,689,093	6,114,422	88.2	91.4	9.8	8.6
ЈКП "Комуналац Лучани"	3,973,684	3,503,443	3,464,454	87.2	98.9	5.1	4.9
ЈКП "Водовод"	27,842,129	25,761,188	28,627,352	102.8	111.1	37.9	40.2
ЈКП "Горњи Милановац"	6,601,955	5,602,852	5,784,055	87.6	103.2	8.2	8.1
Приход од продаје услуга	0	4,726	4,916		104.0	39.8	0.0
Приходи од условљених донација	20,772,569	22,665,000	22,678,945	109.2	100.1	33.3	31.9
Основна делатност	20,767,736	20,834,989	20,834,989	100.3	100.0	30.6	29.3
Инвеститорски послови		1,818,129	1,818,129		100.0	2.7	2.6
Приход од суфинасирања	4,833	11,882	25,827	534.4	217.4	0.0	0.0
Финансијски приходи	1,018,353	740,000	1,082,813	106.3	146.3	1.1	1.5
Приходи од камата	1,018,353	740,000	1,082,813	106.3	146.3	1.1	1.5
Позитивне курсне разлике						0.0	0.0
Остали приходи	1,469	15,000		0.0	0.0	0.0	0.0
УКУПНО:	70,791,772	68,055,000	71,142,157	100.5	104.5	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. За период јануар - март 2021. године обрачуната је у износу од 20,834,989 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 активирани, а у функцији изградње бране са прибранским објектима износи 1,818,129 динара. За наведен износ укинута је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „Рзав“ Ариље, 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 - профил 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 активности на изградњи бране и акумулација „Ариље“ - профил „Сврачково“ није било приход у износу од 25,827 динара чине средства удруженица пренета по захтевима за пренос средстава из 2020. године.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 1,082,813 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 638,159 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 444,654 динара. У односу на план већи су за 46.3%, а у односу на остварење у 2020. години за 6.3%. У структури укупног прихода учествују са 1.5%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ нису остварени.

1.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

За три месеца 2021. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је 52,026,704 динара. У истом периоду 2020. године наплаћено је 41,823,038 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 месеца октобра 2020. године. Обавезе по рачунима из 2020. године износе 4,620,717 динара. Доспело потраживање, без рачуна за месец март 2021.године износи 9,069,892 динара.

Неизмирене обавезе ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани по рачунима из 2020. године износе 14,295,080 динара. Доспело потраживање, без рачуна за месец март 2021.године износи 16,796,361 динар.

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	3,723,720	6,725,864	3,810,899	31,490,088	6,362,461	52,113,031
Улаћено са 31-03-2021	2,664,350	11,455,681	2,877,792	27,709,048	6,895,125	51,601,996
Стање дуга на дан 31-03-2021	1,229,420	13,922,939	18,105,979	10,422,589	1,911,138	45,592,064
Структура дуга у %	2.7	30.5	39.7	22.9	4.2	100.0
Измирују се обавезе из месеца	марта '21	октобра '20	Фебруара '20	марта '21	марта '21	Јануара '21
Просечно задужење	1,241,240	2,241,955	1,270,300	10,496,696	2,120,820	17,371,010
Просечна наплата	888,117	3,818,560	959,264	9,236,349	2,298,375	17,200,665

У 2021. години, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ фактурисано је 52,113,031 динара, у просеку месечно 17,371,010 динара. Од истих је наплаћен 51,601,996 динара, месечно 17,200,665 динара. Потраживање на дан 31.03.2021. године износи 45,592,064 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 02-2020	2,732,357	5,225,740	2,921,632	20,299,326	4,919,780	36,098,835
Доспело потраживање	3,107,335	14,717,763	15,236,518	30,711,177	7,346,831	71,119,624
Улаћено на дан 31-03-2020	3,107,335	2,957,727	0	30,711,177	4,994,773	41,771,012
% наплате у 2020. години	100.0	20.1	0.0	100.0	68.0	58.7
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 02-2021	2,494,300	4,445,175	2,501,281	21,067,498	4,451,323	34,959,578
Доспело потраживање	2,664,350	23,097,931	19,674,153	27,709,048	6,895,125	80,040,607
Улаћено на дан 31-03-2021	2,664,350	11,455,681	2,877,792	27,709,048	6,895,125	51,601,996
% наплате у 2021. години	100.0	49.6	14.6	100.0	100.0	64.5
Задужење у 03-2021	1,229,420	2,280,689	1,309,618	10,422,589	1,911,138	17,153,453

Процент наплате је 64.5. У истом периоду 2020. године био је 58.7.

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 31-03-2021		281,616	356,543			638,159
Улаћено са 31-03-2021		328,952	95,756			424,708
Потраживање на дан 31-03-2021		608,695	1,564,545			2,173,240

У 2020. години ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани због кашњења у измирењу обавеза задужени су са 638,159. Обрачун камата је извршен стопом затезне камате у складу са Законом о затезној камати ("Сл. гласник РС" бр. 119/12) и Одлуком Управног одбора бр. 159/2013 од 16.05.2013. године. Стопа затезне камате у 2021. години, 9,00% није се мењала. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 31.03.2021. године износи 2,173,240 динара.

Табела бр 6 Укупна наплата

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
на дан 31-03-2020	3,107,335	3,009,753	0	30,711,177	4,994,773	41,823,038
на дан 31-03-2021	2,664,350	11,784,633	2,973,548	27,709,048	6,895,125	52,026,704
Повећање/ смањење: +/-	-442,985	8,774,880	2,973,548	-3,002,129	1,900,352	10,203,666

Табела бр. 7 Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
на дан 31-03-2020	1,280,087	14,550,905	17,802,264	10,327,016	4,694,429	48,654,701
структура у %	2.6	29.9	36.6	21.2	9.6	100.0
на дан 31-03-2021	1,229,420	14,531,634	19,670,523	10,422,589	1,911,138	47,765,304
структура у %	2.6	30.4	41.2	21.8	4.0	100.0
Повећање/ смањење: +/-	-50,667	-19,271	1,868,259	95,573	-2,783,291	-889,397

По основу изградње бране и акумулације „Ариље – профил Сарачково“, у прва три месеца 2021. године, од буџета јединица локалне самоуправе оснивача предузећа наплаћен је износ од 2,621,587 динара.

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
	366,419	61,349	2,234,105	2,193,817		4,855,691	4,855,691

Општине Ариље, Пожега и град Чачак су измирили своје обавезе, а општина Лучани има дуг у износу од 2,234,105 динара.

2. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 75,691,348 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.5.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 100.0%. Остварени су у износу од 75,687,542 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.6.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА износе од 5,091,913 динара. У односу на план већи су за 9.7%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 3,843,572 динара. У односу на план већи су за 9.1%.

Трошкови осталог материјала износе од 248,075 динара.

Трошкови резервних делова износе 649,986 динара. Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 350,280 динара. Како је набавка личних заштитних средстава извршена у месецу децембру у време пописа иста су остала на залихама. Подељена су у месецу јануару 2021. године.

ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ остварени у износу 12,717,356 динара, у односу на план већи су за 2.0%

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 12,411,577 динара. У односу на план већи су за 5.9%. У цени коштања м³ воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 2,88 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 за 2017. годину већа је за 18.7%. Поред наведеног треба имати у виду да је од месеца јануара 2021. године накнада за подстицај повлашћеним произвођачима електричне енергије увећана за 370%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 24,940,775 динара. У односу на план мањи су 0.1%, а у односу на остварење у 2020. години за 0.5%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 20,803,507 динара. У односу на план мање су за 0.2%. У структури укупних расхода учествују са 27.5%.

Просечна основна нето зарада за време проведено на раду и остварен учинак износи 43,705 динара (у 2020. години 43,419 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 64,448 динара. (у 2020. години 61,867 динара).

Број запослених на крају првог 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, накнаде надзорног одбора износе 90,566 динара. 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 члан накнада у износу од 10,000 динара. У току године сваког месеца се исплађује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплађује по усвајању извештаја о пословању предузећа.

За дневнице и трошкове службеног пута утрошено је 8,375 динара. Знатно мање у односу на план. За превоз на рад и повратак са рада 672,722 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.8.

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	70,543,472	76,015,000	75,687,542	107.3	99.6	100.0
I.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	4,815,242	4,642,000	5,091,913	105.7	109.7	6.7
1.	Трошкови материјала за производњу	3,724,832	3,523,250	3,843,572	103.2	109.1	5.1
	1. Хемикалије за производњу	3,647,929	3,465,750	3,797,858	104.1	109.6	5.0
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	76,903	57,500	45,714	59.4	79.5	0.1
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	365,108	367,500	248,075	67.9	67.5	0.3
	1. Материјал за одржавање	255,922	257,500	164,966	64.5	64.1	0.2
	2. Канцеларијски материјал	56,411	56,250	32,935	58.4	58.6	0.0
	3. Материјал за чишћење	34,355	27,500	33,029	96.1	120.1	0.0
	4. Остали материјал	18,420	26,250	17,145	93.1	65.3	0.0
4.	Трошкови резервних делова	647,397	525,000	649,986	100.4	123.8	0.9
5.	Трошкови једнократног отписа	77,905	226,250	350,280	449.6	154.8	0.5
II:	Трошкови горива и енергије	13,522,111	12,465,000	12,717,356	94.0	102.0	16.8
	1. Електрична енергија	13,219,369	11,715,000	12,411,577	93.9	105.9	16.4
	2. Нафтнини деривати	302,742	370,000	305,779	101.0	82.6	0.4
	3. Остала горива - грејање		380,000				0.0
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	25,065,021	24,970,000	24,940,775	99.5	99.9	33.0
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	20,711,534	20,845,052	20,803,507	100.4	99.8	27.5
	1. Нето зараде и нанале зарада	12,783,861	12,893,179	12,881,555	100.8	99.9	17.0
	2. Порези и доприноси на терет радника	4,971,419	4,976,560	4,958,859	99.7	99.6	6.6
	3. Доприноси на терет послодавца	2,956,254	2,975,312	2,963,093	100.2	99.6	3.9
2.	Трошкови накнада по уговорима	311,321	150,948	90,566	29.1	60.0	0.1
	1. о делу						0.0
	2. остлим уговорима						0.0
	3. члановима органа управљања	311,321	150,948	90,566	29.1	60.0	0.1
3.	Остали лични расходи	4,042,166	3,974,000	4,046,702	100.1	101.8	5.3
	1. Отпремнине						0.0
	2. Јубиларне награде						0.0
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	37,200	35,000	8,375	22.5	23.9	0.0
	4. Превоз на радно место и са рада	800,300	674,000	672,722	84.1	99.8	0.9
	6. Солидарне помоћи запосленима и	3,204,666	3,265,000	3,365,605	105.0	103.1	4.4
	7. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1,367,027	2,220,000	1,981,840	145.0	89.3	2.6
	1. Транспортне услуге	85,548	150,000	96,916	113.3	64.6	0.1
	2. Услуге одржавања	439,767	1,020,000	1,034,896	235.3	101.5	1.4
	3. Рекламе и пропаганде	47,435	15,000	7,800	16.4	52.0	0.0
	4. Контрола квалитета воде	747,085	940,000	770,662	103.2	82.0	1.0
	5. Остале услуге	47,192	95,000	71,566	151.6	75.3	0.1
V.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВ.	24,753,240	30,554,000	29,852,853	120.6	97.7	39.4
VI.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА (јуб.нагр. отпрем)						0.0
VII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1,020,831	1,164,000	1,102,805	108.0	94.7	1.5
	1. Непроизводне услуге	84,065	182,000	185,600	220.8	102.0	0.2
	2. Репрезентација	46,293	60,000	22,704	49.0	37.8	0.0
	3. Премије осигурања	146,031	140,000	135,106	92.5	96.5	0.2
	4. Платни промет	58,753	70,000	68,301	116.3	97.6	0.1
	5. Чланарине	45,152	78,000	76,484	169.4	98.1	0.1
	6. Порези	539,216	490,000	474,240	87.9	96.8	0.6
	7. Остали нематеријални трошкови	101,321	144,000	140,370	138.5	97.5	0.2
	8. Трошкови дана предузећа						0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава						0.0
Б.2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	3,806			0.0
	1. Расходи камата(према трећим лицима)						0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)			3,806			0.0
Б.3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	17,500	40,000	0	0.0	0.0	0.0
1.	Мањкови						0.0
2.	Отпис потраживања						0.0
3.	Исправке грешке ранијих година						0.0
4.	Издаци за радничке спортске игра						0.0
5.	Издаци за здрав. култ. образов. научне	15,000			0.0		0.0
6.	Остали расходи	2,500	40,000		0.0	0.0	0.0
Б)	РАСХОДИ УКУПНО Б.1)+Б.2)+Б.3):	70,560,972	76,055,000	75,691,348	107.3	99.5	100.0

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 160,938 динара. Укупно 3,365,605 динара.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 1,981,840 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања и услуге контроле квалитета воде са 1,034,896 динара, односно 770,662 динара. Индекс остварења у односу на план је 89.3

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 29,852,853 динара. Индекс остварења у односу на план је 97.7. У структури укупних расхода учествују са 39.4%.

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 у износу од 20,834,989 динара, односно 1,818,129 покривена је укидањем дела рачуна 495 - одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалне имовине, 241,937 динара, грађевинских објеката, који су финансирани из сопствених средстава 212,075 динар и опреме, 6,877,386 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 1,102,805 динара. Индекс остварења у односу на план је 94.7.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ износе 3,806 динара. Чине их негативне курсне разлике.

ОСТАЛИ РАСХОДИ у првом кварталу нису остварени.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање “Рзав” Ариље, по основу производње и дистрибуције воде и вршења инвеститорских послова исказало негативан финансијски резултат - губитак у износу од 4,549,191 динар. Исти је у односу на план мањи за 3,450,809 динара.

Производња и дистрибуције воде

Р. бр.	Опис	Остварено 2020.	План 2021.	Остварено 2021.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Пословни приходи	69,771,950	67,300,000	70,059,344	100.4	104.1
2	Пословни расходи	70,543,472	76,015,000	75,687,542	107.3	99.6
3 (1-2)	Пословни добитак/губитак	-771,522	-8,715,000	-5,628,198	729.5	64.6
4	Финансијски приходи	1,018,353	740,000	1,082,813	106.3	146.3
5	Финансијски расходи	0	0	3,806		
6 (4-5)	Добитак/губитак из финансирања	1,018,353	740,000	1,079,007	106.0	145.8
7	Остали приходи	1,469	15,000	0	0.0	0.0
8	Остали расходи	17,500	40,000	0	0.0	0.0
9 (3+6-7+8)	Нето добитак/губитак	230,800	-8,000,000	-4,549,191	-1,971.1	56.9

Већа дистрибуција воде за пиће за 250,019 м³ и приход од воде који је у односу на план већи за 2,745,209 динара, односно 6.2% нису били довољни да предузеће оствари потитиван финансијски резултат. Пословни губитак исказан је у износу од 5,628,198 динара.

Добитак из финансирања у износу од 1,079,007 динара је делимично умањио крајњи нето резултат.

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 70,059 хиљада динара. У односу на план већи су за 4.1%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1009) остварен је у износу од 47,380 хиљада динара. У односу на план већи је за 6.2%. 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 22,679 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 100.0. Чине их приход по основу условљених донација и приход од суфинансирања. Приход по основу условљених донација утврђен је у висини обрачунате амортизације грађевинских објеката и опреме у функцији изградње бране и акумулације „Ариље – профил Сврачково“, финансираних из удружених средстава. Износи од 22,653 хиљаде динара. Приход од суфинансирања, намењен за покриће расхода насталих по основу вршења инвеститорских послова, остварен је у износу од 26 хиљада динара.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1018) остварени су износу од 75,687 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 99.6..

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП1023) износе 5,092 хиљаде динара. У односу на план већи су за 9.7%.

ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024) износе 12,717 хиљада динара. У односу на план већи су за 2.0%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025) износе 24,941 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 99.9.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026) износе 1,982 хиљада динара, Индекс остварења у односу на план је 89.3.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АПО 1027) обрачунати су у износу од 29,853 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 97.7.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029) износе 1,102 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 94.7%.

ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1031) исказан је у износу од 5,628 хиљада динара. Програмом пословања планиран је у износу од 8,715 хиљада динара.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1032) износе 1,083 хиљаде динара. У односу на план већи су за 46.4%. 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.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1048) износи 1079 хиљада динара.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052) нису остварени.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053) нису остварени.

Предузеће је за период од 01.01.2021 до 31.03.2021. године исказало негативан финансијски резултат. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1055) износи 4,549 хиљада динара.

Идентичан је ГУБИТКУ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1059) и НЕТО ГУБИТКУ (АОП 1065)

4.2. БИЛАНС СТАЊА

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 31.03.2021. године износи 4,424,789 хиљада динара. У односу на план мања је за 3.6%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) исказана је у износу од 1,498 хиљаде 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 4,423,231 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 96.4.

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

Грађевински објекти (АОП 0012) исказани су у износу од 1,415,523 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100.1.

Постројења и опрема (АОП 0013) износе од 170,611 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 103.0.

Некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0016) износи 2,792,472 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 98.0.

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 272,817 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 84.6.

ЗАЛИХЕ (АОП 0044) износе 30,897 хиљада динара. У односу на план мање су за 1.2%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0045) износи 30,778 хиљада динара.

Плаћени аванси за залихе и услуге на (АОП 0050) износе 119 хиљада динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0051) износе 45,598 хиљада динара. Идентична су износу на АОП-у 056: Кулци 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 93.6.

ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА - изградња бране и акумулације "Ариље" на профилу "Сврачково" (АОП 0059) износе 2,234 хиљаде динара.

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0060) износе 2,355 хиљада динара. Највећи део чине обрачунате камате за неблаговремено плаћање ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0062) износе 1,542 хиљаде динара. Идентични су износу на (АОП 0065) Краткорочни кредити и зајмови у земљи. Предузеће је исплатило запосленима зајам за огрев, зимницу и уџбенике на 10 месеци. Одобрен Одлуком директора Број: 1648 дана 28.08.2020. године.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068) износе 188,943 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 110.5.

ПОРЕЗ НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ (АОП 0069) исказан је у износу од 1,070 хиљада динара. Чине га разграничен ПДВ по општој и посебној стопи и потраживање за више плаћен ПДВ.

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

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0071) на дан 31.03.2021. године износи 4,697,606 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 95.6.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 581,003 хиљаде динара.

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, 144,244 хиљаде динара и (АОП 0419) Нераспоређени добитак из текуће године, 7 хиљада динара.

ГУБИТАК (АОП 0421) износи 32,963 хиљаде динара. Губитак из ранијих година (АОП 0422) износи 28,414 хиљада динара, а губитак из текуће године (АОП 0423) 4,549 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0424) износе 13,703 хиљаде 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 4,102,900 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 94.9.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451) износе 19,143 хиљаде динара. Идентичне су износу на (АОП 0456) Добављачи у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0459) износе 3,830 хиљада динара (други део зараде за месец март 2021. године и превоз за долазак и одлазак са рада за месец март 2021.)

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

ОБАВЕЗА ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ (АОП 0461) износе 799 хиљада динара.

ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462) износе 4,079,128 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 96.0.

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 су ступиле на снагу даном доношења, а примењују се 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. У складу са истим под 1. јануаром 2013. године, извршено је прекњижавања, умањење основног капитала оснивача предузећа и Републичке дирекције за воде који обезбеђују средстава за финансирање изградње бране и акумулације "Ариље - профил Сврачково". 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 31.03.2021. године износи 4.697,606 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 95.6.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) у периоду од 01.01.2021. године до 31.03.2021. године остварени су у износу од 59,543 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 30.8.

Наплата потраживања од купаца воде из система "Рзав" по основу обављања основне делатности (АОП 3002) Продаја и примљени аванси остварена је у износу 51,602 хиљада динара. По основу издавања услова наплаћно је 6 хиљада динара. Укупно 51,608 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 93.0.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3003) износе 869 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 119.9.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3004) износе 7,066 хиљада динара. Индекс остварења је 5.2. Уговор о финансирању изградње бране и акумулације "Ариље" - профил "Сврачково" у 2021. години са удружиоцима средстава није потписан. Наведено је условило, код дела АОП-а изузетно ниске индексе остварења.

Исплате добављачима и дати аванси (АОП 3006) износе 17,697 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 63.1.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленима (АОП 3007) утрошено је 21,801 хиљада динара. Индекс остварења је 102.0.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3010) износе 88 хиљада динара.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3011) остварен је у износу од 19,957 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 13.9.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3013) нису остварени.

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 6,551 хиљаду динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3040) износи 59,543 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 30.8..

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3041) износи 46,137 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 25.4.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3042) износи 13,406 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 113.4.

Како готовина на почетку обрачуноског периода (АОП 3044) износи 175,537 хиљада динара, готовина на крају обрачуноског периода (АОП 3047) износи 188,943 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 110.5.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 12,851,555 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.9.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 17,840,414 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.8.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 20,803,507 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.8.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора нема.

Накнаде надзорног одбора износе 90,566 динара. Индекс остварења у односу на план је 60.0.

За превоз запослених на посао и са посла, са обрачунатим порезом исплаћено је 672,722 динара. Индекс остварења у односу на план је 91.7. 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 8,375 динара. Индекс остварења у односу на план је 27.9.

Накнада трошкова на службеном путу нема.

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 160,938 динара. Укупно 3,365,605 динара.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.03.2021. године у односу на 31.12.2020. године већи је за једног запосленог. Условљено је боловањем запосленог преко 30 дана, на дужи временски период. На неодређено је запослено 67 радника, а на одређено време запослена су 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, је у примени од 1. јула 2017. године.

Цена воде јавних комуналних предузећа према крајњим корисницима, у односу на цену воде из система "Рзав" је 4-5 пута већа.

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Основна делатност предузећа се финансира из сопствених прихода. Пројекат брана и акумулација "Ариље" на профилу "Сврачково" финансира се из реалних извора буџета Републике Србије и буџета оснивача предузећа.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ планирана на износ 70,500 динара утрошена су у износу од 30,504 динара. Индекс остварења у односу на план је 40.7

За рекламу и пропаганду утрошено је 7,800 динара, репрезентацију 22,704 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 у првом кварталу биле су ниског интензитета. Набавка опреме извршена је у вредности од 1,977,927 динара.

- замена ПЛЦ Ариље	578,556
- мерач протока резидуалног хлора деполокс *2	1,064,967
- дозирна пумпа за концентровану сумпорну киселину	286,740
- рачунар, кућиште са пратећом опремом	47,664
Укупно:	1,977,927

4.9.2. Инвестиције из удружених средстава

Уговор са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, Републичком дирекцијом и јединицама локалне самоуправе, оснивачима предузећа за пројекат: Брана и акумулација „АРИЉЕ“ на профилу „СВРАЧКОВО“ није потписан.

За експропријацију непокретности, ради формирања акумулације према Решењу Општинске управе општине Пожега Р.60/19 од 18.02.2021. године исплаћено је 76,640 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 4,314,707 м³ воде за пиће, односно 6.2% 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 250,019 м³ и приход од воде, који је у односу на план већи за 2,745,209 динара, нису довољни да предузеће оствари пословни добитак, без обзира што су пословни расходи у односу на план мањи за 0.4%, односно за 327,458 динара.

Пословни губитак, 5,628,198 динара указује да цена воде из система „Рзав“ од 10.98 дин/м³ није довољна да предузеће изађе из зоне губитка.

Раст цена процесних хемикалија, после спроведених поступака јавних набавки у 2021. години, алуминијум сулфата за 5.5% и полиелектролита за 10.0% указује да се цена м³ воде мора увећати. Наведено потврђују и раст цена електричне енергије, за 3.7% и увећање накнаде за подстицај повлашћеним произвођачима електричне енергије за 370%. Конкретно рачун за утрошену електричну енергију, по основу подстицаја повлашћеним произвођачима за месец јануар 2021. године увећан је за преко 200,000 динара.

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

Ариље, 26.04.2021. године



Потпис и печат