



RZAV

Ариље

Чачанска бб, 31230 Ариље
Централа: +381 31 3894-883
Директор: +381 31 3892-553
Финансије: +381 31 3892-554
Факс: +381 31 3893-756

Текући рачуни:
Редовни: 205-111049-39, 155-1774-23, 160-7534-75
web: www.rzav.co.rs; mail: office@rzav.co.rs

Шифра делатности: 3600

Матични број: 07350538

ПИБ: СР 100785008

ЈББК: 81374

Наш број: 726

Датум: 29.04.2024. године

Предмет: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године

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

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

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

- Одлуку Надзорног одбора Број: 182/2024 од 26.04.2024. године о усвајању Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године

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

С' поштовањем,

Директор ЈП "Рзав"
Зоран Бараћ

Доставити:

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

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

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље на седници одржаној 26.04.2024. године, донео је следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања пословања Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, за период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године, као у материјалу достављеном члановима Надзорног одбора за данашњу седницу.

Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање "Рзав" Ариље
Број: 182/2024, Дана: 26.04.2024. године

Председник
Надзорног одбора,
Пантовић Петар



Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав"

ИЗВЕШТАЈ ОСТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊАза период од 01.01.2024. до 31.03.2024. године
Ариље, 26. април 2024. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Планирање је урађено на основу:

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

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

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

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

1. УКУПНИ ПРИХОДИ

1.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

У периоду јануар - март 2024. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 4,190,089 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

JKП	Јед. мере	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Оств
1	2	3	4	5	6	7	8	9
"Зелен"	м ³	353,985	300,586	301,405	85.1	100.3	6.9	7.2
"Наш Дом"	м ³	526,731	601,430	539,901	102.5	89.8	13.8	12.9
"Комуналац Лучани"	м ³	354,627	414,547	373,375	105.3	90.1	9.5	8.9
"Водовод"	м ³	2,660,341	2,564,784	2,434,745	91.5	94.9	58.8	58.1
"Горњи Милановац"	м ³	506,561	479,174	540,663	106.7	112.8	11.0	12.9
Укупно:	м ³	4,402,245	4,360,521	4,190,089	95.2	96.1	100.0	100.0

Упоредни показатељи за 2023. и 2024. годину указују да је реализација незнатно мања од плана производње и дистрибуције воде за пиће. У односу на планираних 4,360,521 м³ комуналним предузећима испоручено је мање 170,432 м³ воде за пиће, односно 3,9 %. У односу на 2023. годину производња и дистрибуција воде за пиће мања је за 4,8%.

Највеће остварење је према JKП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац. Исто је у односу на план веће за 12.8%, затим према JKП"Зелен" Ариље. Исто је у односу на план веће за 0.3%.

План дистрибуције није остварен према JKП "Наш Дом" Пожега, JKП "Комуналац Лучани" Лучани и JKП „Водовод Чачак. Индекс остварења у односу на план код JKП "Наш Дом" Пожега је 89,8, JKП "Комуналац Лучани" Лучани 90.1, а према JKП „Водовод“ Чачак 94.9.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 58.1%. Следе општина Пожега са 13,8%, општина Горњи Милановац са 11%, општина Лучани са 9,5% и општина Ариље са 6,9%.

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

1.2. УКУПАН ПРИХОД

УКУПАН ПРИХОД остварен је у износу је у износу од 89,898,104 динара. У односу на план мањи је за 2,931,450 динара, односно 3,2 %, а у односу на остварење у 2023. години већи је за 7,1%.

Пословни приходи износе 87,797,843 динара. У структури укупних прихода учествују са 97.7%.

Приход од продаје производа и услуга износи 66,935,388 динара. У односу на план мањи су за 3,9%.

У оквиру истог приход од продаје воде остварен је у износу од 66,915,721 динара. Исти је у односу на план мањи за односно за 3,9 %, а у односу на остврење у 2023. годину већи за 8,8%. У структури укупног прихода учествује са 74.4%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 15,97 дин/м³, која је у примени од 1. јануара 2024. године.

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

Приходи од условљених донација износе 20,862,455 динара.

Табела бр. 2 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2023	План 2024	Остварено 2024	Индекс		Структура у %	
					5/3	5/4	5/3	5/4
1.	Пословни приходи	82,390,885	90,478,554	87,797,843	106.6	97.0	97.5	97.7
1.1.	Приход од продаје производа и услуга	61,499,363	69,644,920	66,935,388	108.8	96.1	75.0	74.5
1.1.1.	Приходи од продаје воде	61,499,363	69,637,520	66,915,721	108.8	96.1	75.0	74.4
1.1.1.1.	ЈКП "Зелен"	4,945,170	4,800,358	4,813,438	97.3	100.3	5.2	5.4
1.1.1.2.	ЈКП "Наш Дом"	7,358,432	9,604,837	8,622,219	117.2	89.8	10.3	9.6
1.1.1.3.	ЈКП "Комуналац Лучани"	4,954,139	6,620,316	5,962,799	120.4	90.1	7.1	6.6
1.1.1.4.	ЈКП "Водовод"	37,164,964	40,959,600	38,882,878	104.6	94.9	44.1	43.3
1.1.1.5.	ЈКП "Горњи Милановац"	7,076,657	7,652,409	8,634,388	122.0	112.8	8.2	9.6
1.1.2.	Приход од продаје услуга	0	7,400	19,667		265.8	0.0	0.0
1.2.	Приходи од условљених донација	20,891,523	20,833,634	20,862,455	99.9	100.1	22.4	23.2
1.2.1.	- основна делатност	20,824,860	20,766,571	20,824,860	100.0	100.3	22.4	23.2
1.2.2.	- брана и акумулација	66,663	67,063	37,595	56.4	56.1	0.1	0.0
1.2.3.	- приход од суфинасирања	0	0	0			0.0	0.0
2.	Финансијски приходи	1,563,101	2,255,000	2,100,262	134.4	93.1	2.4	2.3
2.1.	Приходи од камата	1,563,101	2,250,000	2,100,262	134.4	93.3	2.4	2.3
2.2.	Позитивне курсне разлике		5,000			0.0	0.0	0.0
3.	Остали приходи		96,000			0.0	0.1	0.0
	УКУПНО:	83,953,986	92,829,554	89,898,104	107.1	96.8	100.0	100.0

Приходи од условљених донација остварују се укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање делатности финансираних из удружених средстава покрива се из одложених прихода. Обрачуната је у износу од 20,824,860 динара. За наведен износ умањена су средства јединица локалне самоуправе, оснивача предузећа.

Приход од условљених донација - брана и акумулација „Ариље“ - профил „Сврачково остварен је укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалних улагања (геодетског софтвера) и геодетске опреме, плотера и путничког аутомобила који чине имовину Предузећа, финансираних из државних давања покрива се из одложених прихода. Обрачуната је у износу од 37,595 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 сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ, приходи од камата остварени су у износу од 2,100,262 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 677,425.98 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 1,422,835.76 динара.

ОСТАЛИХ ПРИХОДА нема.

1.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

У првом каварталу 2024. године, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ-ом фактурисано је 73,607,293 динара, у просеку месечно 24,535,764 динара. Од истих је наплаћено 80,354,558 динара, месечно 26,784,853 динара. Потраживање на дан 31.03.2023. године износи 38,578,418 динара.

Подаци су приказани у Табели 3 која следи у наставку.

Табела бр. 3 Дуг по основу фактура за испоручену воду

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2023	12,505,551	12,201,168	4,917,240	12,453,970	3,247,754	45,325,683
Фактурисано са 31-03-2024.	5,294,782	9,484,441	6,559,079	42,771,165	9,497,827	73,607,293
Уплаћено са 31-03-2024.	11,881,570	9,320,255	8,082,069	41,230,385	9,840,280	80,354,558
Стање дуга на дан 31-03-2024.	5,918,763	12,365,354	3,394,250	13,994,751	2,905,301	38,578,418
Структура дуга у %	15.3	32.1	8.8	36.3	7.5	100.0
Измрију се обавезе из месеца	Децембар '23	Децембар '23	Фебруар '23	Март '24	Март '24	Јануар '24
Просечно задужење	1,764,927	3,161,480	2,186,360	14,257,055	3,165,942	24,535,764
Просечна наплата	3,960,523	3,106,752	2,694,023	13,743,462	3,280,093	26,784,853

За три месеца 2024. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је 80,354,558 динара. У истом периоду 2023. године наплаћено је 57,448,191 динар.

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

ЈКП „Зелен“ Ариље измирује обавезе из децембра 2023 године. Доспело потраживање без рачуна за март 2024 износи 4,170,178.92 динара.

ЈКП „Наш Дом“ Пожега измирује обавезе из децембра 2023. године. Доспело потраживање, без рачуна за март 2024.године износи 9,150,100.95 динара.

ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани измирује обавезе по основу дуга за воду из фебруара 2024. године. Доспело потраживање без рачуна за март 2024. године износи 1.300.000,00

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

Табела бр. 4 Проценат наплате

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2022	8,542,677	7,603,181	1,594,510	10,379,387	2,393,368	30,513,123
Задужење са 02-2023	3,645,145	5,422,031	3,487,341	26,820,394	5,064,794	44,439,705
Доспело потраживање	12,187,822	13,025,212	5,081,851	37,199,781	7,458,162	74,952,828
Улаћено на дан 31-03-2023	3,200,000	4,508,396	5,081,851	37,199,781	7,458,162	57,448,190
Задужење у 03-2023	1,794,542.89	2,672,244.47	1,962,212.23	14,061,066.24	2,719,528.73	23,209,595
% наплате у 2023. години	26.3	34.6	100.0	100.0	100.0	76.6
Стање дуга на дан 31-12-2023	12,505,551	12,201,168	4,917,240	12,453,970	3,247,754	45,325,683
Задужење са 02-2024	3,546,198	6,269,188	4,464,829	28,776,415	6,592,526	49,649,155
Доспело потраживање	16,051,749	18,470,356	9,382,069	41,230,385	9,840,280	94,974,838
Улаћено на дан 31-03-2024	11,881,570	9,320,255	8,082,069	41,230,385	9,840,280	80,354,558
Задужење у 03-2024	1,748,584.05	3,215,252.88	2,094,249.91	13,994,750.55	2,905,300.73	23,958,138.12
% наплате у 2024. години	74.0	50.5	86.1	100.0	100.0	84.6

Проценат наплате је 84.6. У истом периоду 2023. године био је 76.6. Наведени показатељи указују да је ЈКП „Зелен“ Ариље и „Наш Дом“ Пожега имају већи проценат наплате у односу на исти период прошле године, за разлику од ЈКП „Комуналац“ Лучани из Лучана где је евидентан мањи проценат наплате потраживања.

Табела бр. 5 Потраживање по основу обрачунатих камата

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Потраживање 31-12-2023	885,299	837,550	666,523	0	0	2,389,372
Задужење у 2024 години	338,323	298,885	40,218	0	0	677,426
Улаћено са 31-03-2024	768,430	0	166,650	0	0	935,080
Потраживање 31-03-2024	455,191	1,136,436	540,091	0	0	2,131,718

ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега и ЈКП „Комуналац“ Лучани због кашњења у измирењу обавеза задужени су са 677,426 динара. Обрачун камата је извршен стопом затезне камате у складу са Законом о затезној камати ("Сл. гласник РС" бр. 119/12) и Одлуком Управног одбора бр. 159/2013 од 16.05.2013. године. Стопа затезне камате у 2024. години у првом кварталу 2024.године износи 14,5%. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 31.03.2024. године износи 2,131,718 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 31-03-2023	3,200,000	4,776,304	5,248,498	37,199,781	7,458,162	57,882,745
на дан 31-03-2024	12,650,000	9,320,255	8,248,719	41,230,385	9,840,280	81,289,639
Повећање/ смањење: +/-	9,450,000	4,543,951	3,000,221	4,030,604	2,382,118	23,406,894

Табела бр. 7Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
на дан 31-03-2023	11,245,478	11,371,643	3,128,684	14,061,066	2,719,528	42,526,399
структура у %	26.44	26.74	7.36	33.06	6.39	100
на дан 31-03-2024	6,373,954	13,501,789	3,934,341	13,994,751	2,905,301	40,710,136
структура у %	15.7	33.2	9.7	34.4	7.1	100.0
Повећање/ смањење: +/-	-4,871,524	2,130,146	805,657	-66,315	185,773	-1,816,263

2. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 98,449,495 динара. Индекс остварења у односу на план је 92.6.

Табела бр. 9 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	92,414,680	106,303,720	98,449,492	106.5	92.6	100.0
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	31,572,813	38,335,700	33,896,944	107.4	88.4	34.4
1.	Трошкови материјала за производњу	6,839,206	8,425,200	6,723,595	98.3	79.8	6.8
	1. Хемикалије за производњу	6,543,137	8,200,000	6,634,680	101.4	80.9	6.7
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	296,069	225,200	88,915	30.0	39.5	0.1
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	243,207	660,500	275,286	113.2	41.7	0.3
	1. Материјал за одржавање	107,881	415,500	107,524	99.7	25.9	0.1
	2. Канцеларијски материјал	45,667	45,000	37,853	82.9	84.1	0.0
	3. Материјал за чишћење	61,659	50,000	50,324	81.6	100.6	0.1
	4. Остали материјал	28,000	150,000	79,586	284.2	53.1	0.1
3.	Трошкови горива и енергије	23,502,085	28,175,000	26,694,649	113.6	94.7	27.1
	1. Електрична енергија	23,014,301	27,500,000	26,148,367	113.6	95.1	26.6
	2. Нафтни деривати	325,702	425,000	370,431	113.7	87.2	0.4
	3. Остала горива - грејање	162,082	250,000	175,851	108.5	70.3	0.2
4.	Трошкови резервних делова	491,520	750,000	44,697	9.1	6.0	0.0
5.	Трошкови једнократног отписа	496,794	325,000	158,717	31.9	48.8	0.2
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	29,360,373	33,542,020	33,228,774	113.2	99.1	33.8
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	24,928,012	29,142,020	28,601,504	114.7	98.1	29.1
	1. Нето зараде и накнаде зарада	15,609,128	18,258,322	17,910,342	114.7	98.1	18.2
	2. Порези и доприноси на терет радника	6,039,167	7,049,555	6,928,133	114.7	98.3	7.0
	3. Доприноси на терет послодавца	3,279,717	3,834,143	3,763,029	114.7	98.1	3.8
2.	Трошкови накнада по уговорима	88,889	148,149	88,889	100.0	60.0	0.1
	1. о делу						0.0
	2. осталим уговора						0.0
	3. члановима органа управљања и надзора	88,889	148,149	88,889	100.0	60.0	0.1
3.	Остали лични расходи	4,343,472	4,251,851	4,538,380	104.5	106.7	4.6
	1. Отпремнине						
	2. Јубиларне награде						
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	22,500	30,000	21,800	96.9	72.7	0.0
	4. Превоз на радно место и са рада	1,098,850	1,226,000	1,374,011	125.0	112.1	1.4
	5. Солидарне помоћи запосленима и ...	3,222,122	2,995,851	3,142,569	97.5	104.9	3.2
	6. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	28,175,590	29,000,000	28,029,628	99.5	96.7	28.5
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1,953,785	3,418,000	2,330,130	119.3	68.2	2.4
	1. Транспортне услуге	128,365	187,600	139,529	108.7	74.4	0.1
	2. Услуге одржавања	914,867	1,750,100	1,049,340	114.7	60.0	1.1
	3. Рекламе и пропаганде	1,200	30,100	0	0.0	0.0	0.0
	4. Контрола квалитета воде	828,246	1,300,000	1,045,592	126.2	80.4	1.1
	5. Остале услуге	81,107	150,200	95,670	118.0	63.7	0.1
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА						0.0
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1,352,119	2,008,000	964,017	71.3	48.0	1.0
	1. Непроизводне услуге	0	177,500	88,835		50.0	0.1
	2. Репрезентација	70,247	50,000	59,660	84.9	119.3	0.1
	3. Премије осигурања	128,529	152,500	129,739	100.9	85.1	0.1
	4. Платни промет	75,071	74,000	66,614	88.7	90.0	0.1
	5. Чланарине	69,986	82,500	70,556	100.8	85.5	0.1
	6. Порези	772,871	912,500	132,937	17.2	14.6	0.1
	7. Остали нематеријални трошкови	235,415	420,000	415,675	176.6	99.0	0.4
	8. Трошкови дана предузећа	0	0	0			0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава	0	139,000	0		0.0	0.0
	10. Трошкови интерне ревизије	0		0			0.0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	846	2,000	2	0.3	0.1	0.0
	1. Расходи камата(према трећим лицима)	846	0	2	0.3		0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	0	2,000	0		0.0	0.0
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	0	28,000	0		0.0	0.0
	1. Мањкови						
	2. Отпис потраживања						
	3. Исправке грешке ранијих година						
	4. Издаци за радничке спортске игра						
	5. Издаци за здрав. култ. образов. научне						
	6. Остали расходи		28,000				
	УКУПНИ РАСХОДИ А.)+Б.)+К.):	92,415,526	106,333,720	98,449,495	106.5	92.6	100.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 100.0%. Остварени су у износу од 98,449,492 динара. Индекс остварења у односу на план је 92.6, а у односу на 2023. годину индекс је 106.5.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 33,896,944 динара. Индекс остварења у односу на план је 88.4. У односу на исти период 2023. године су већи за 7.4%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 6,634,680 динара. У односу на план мањи су за 19,1%.

Трошкови горива и енергије износе 26,694,649 динара, у односу на план мањи су за 5.3%, а у односу на исти период претходне година за 13,6%.

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 26,148,367 динара. У односу на план мањи су за 5,3%. У цени коштања м^3 воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 6,24дин/м³ (у истом периоду претходне године 5,23 дин/м³).

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2024. години јединична цена за испоручену електричну енергију од 08. марта 2024. Године износи 14,67447 дин/kWh и иста је и за вишу и за нижу тарифу. Јединствена цена је у марту 2023. године износила 12,03 дин/kWh, а у марту 2022. (8,83дин/kWh). У односу на исти период претходне године трошкови електричне енергије су већи за 3,133,738 динара односно за 13,6%.

Трошкови резервних делова износе 44,697 динара. Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 158,717 динара. Како је набавка личних заштитних средстава извршена у почетком године иста су остала на залихама. Подељена су у првом кварталу 2024. године. Сва остварења су знатно мања у односу на план.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 33,228,774 динара. У односу на план мањи су 0,9%, а у односу на остварење у 2023. години већи за 13,2%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 28,601,504 динара. У структури укупних расхода учествују са 29,1%.

Просечна основна нето зарада за време проведено на раду и остварен учинак износи динара 60,978 (у истом периоду 2023. године 54,562 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 89,808 динара. (у 2023. години 78,148 динара).

Број запослених на крају првог квартала је 67. Од 67 запослених 31,3% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 15 запослених (22,4%), а вишу 6 запослених (8,96%). Од укупног броја запослених 33 радника, односно 49,25% ради у турнусу.

Трошкови накнада по уговорима, накнаде надзорног одбора износе 88,889 динара. У току године месечно се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплаћује по усвајању Извештаја о пословању предузећа. Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље конституисан је 29. септембра 2020. године.

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

За дневнице и трошкове службеног пута утрошено је 21,800 динара што је мање у односу на план. За превоз на рад и повратак са рада 1,374,011 динара. Индекс остварења у односу на план је 112,1

За солидарну помоћ запослених, у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије исплаћен је износ од 3,065,333,33 динара. За остале солидарне помоћи износ од 97,236 динара. Укупно 3,142,569 динара.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 28,029,628 динара. Индекс остварења у односу на план је 96,7. У структури укупних расхода учествују са 28,5%.

Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности, финансираних из удружених средстава у износу од 20,824,860 динара, покривена је укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације - основна делатност. Амортизација нематеријалне имовине и опреме која је имовина Предузећа, набављена из државних давања као подршка изградњи бране и акумулације „Ариље – профил Сврачково“ у износу од 37,595 динара такође је покривена укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације – брана и акумулација. Разлика у износу од 7,167,172.98 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 2,330,130 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања и услуге контроле квалитета воде са 1,049,340 динара, односно 1,045,592 динара.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 964,017 динара. Индекс остварења у односу на план је 48.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ износе 2 динара.

ОСТАЛИХ РАСХОДА нема.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у периоду од 1. јануара до 31. марта 2024. године остварило негативан финансијски резултат-нето губитак у износу од 8,551,390 динара. Исти је већи за 6,2 % у односу на исти период претходне године.

Табела 10. Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2023.	План 2024.	Остварено 2024.	Индекс	
					5/3	5/4
1.	Пословни приходи	82,390,885	90,478,554	87,797,843	106.6	97.0
2.	Пословни расходи	92,414,680	106,303,720	98,449,492	106.5	92.6
3. (1-2)	Пословни губитак	10,023,795	15,825,166	10,651,649	106.3	67.3
4.	Финансијски приходи	1,563,101	2,255,000	2,100,262	134.4	93.1
5.	Финансијски расходи	846	2,000	2	0.3	0.1
6. (4-5)	Финансијски добитак	1,562,255	2,253,000	2,100,259	134.4	93.2
7.	Остали приходи	0	96,000	0		0.0
8.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу исправке грешке из ранијих година	408,595				
9.	Остали расходи	0	28,000	0	0.0	0.0
10. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	83,953,986	92,829,554	89,898,104	107.1	96.8
11. (2+5+7)	УКУПНИ РАСХОДИ	92,415,526	106,333,720	98,449,495	106.5	92.6
12. (10-11)	Добитак пре опорезивања					
13. (11-10)	Губитак из редовног пословања			8,551,390		
14.	Губитак пре опорезивања	8,052,945	13,504,166	8,551,390	106.2	63.3
15.	Порески расход периода					
16. (12-15)	НЕТО ДОБИТАК					
17. (13-15)	НЕТО ГУБИТАК	8,052,945	13,504,166	8,551,390	106.2	63.3

Пословни приходи, као и претходних година нису довољни да покрију пословне расходе. Пословни губитак остварен у износу 10,651,649 динара. Пресудан утицај је имао ценовни удар, наведен у делу ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ.

Добитак из финансирања у износу од 2,100,259 динара је делимично поправио крајњи резултат.

4. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 87,798 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1005) остварен је у износу од 66,935 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 96%. Чини га приход од од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1006).

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1011) износе 20,863 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чине их приход по основу условљених донација. Утврђен је у висини обрачунате амортизације грађевинских објеката у функцији производње и дистрибуције воде и опреме, набављене као подршка изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“. За наведен износ укинута су делови рачуна 495-удружилаца средстава.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1013) остварени су износу од 98,449 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 93%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП1015) износе 33,897 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 88%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1016) износе 33,228 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1020) обрачунати су у износу од 28,030 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1022) износе 2,330 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 68%.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1024) износе 964 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 48%.

ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1026) исказан је у износу од 10,651 хиљада динара. Мањи је у односу на план.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 2,100 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 93%. Чине га ПРИХОДИ ОД КАМАТА (АОП 1029). ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1030) нису исказани.

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

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1037) износи 2,100 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 93%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) нису остварени.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) нису остварени.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 89,898 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 98,449 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 93%.

ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1046) износи 8,551 хиљада динара.

ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1050) идентичан је НЕТО ГУБИТКУ (АОП 1056) и износи 8,551 хиљада динара.

4.2. БИЛАНС СТАЊА

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 31.03.2024. године износи 1,100,969 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 101%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) износи 1,015 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Чини је (АОП 0005) Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0009) износе 1,099,894 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 101 %.

Земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) има вредност у износу од 987,934 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Постројења и опрема (АОП 0011) износе од 109,816 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 110%.

Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 0013) износе 2,129 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 118%.

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

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

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0030) износи 264,903 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 104%.

ЗАЛИХЕ (АОП 0031) износе 35,470 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0032) износи 35,410 хиљаде динара.

Плаћени аванси за залихе и услуге на (АОП 0035) износе 60 хиљада динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0038) износе 38,578 хиљада динара. Идентична су износу на (АОП 039) Потраживања од купаца у земљи. Проценат реализације у односу на план је 78%.

ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0044) износе 7,767 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 134% Чине их: Остала потраживања (АОП 0045) која износе 7,186 хиљаде динара и Потраживања за више плаћен порез на добитак (АОП 0046) у износу од 581 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0048) износе 1,698 хиљаде динара. Идентични су износу на (АОП 0051) Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи. Предузеће је исплатило запосленима зајам за огрев, зимницу и уџбенике на 10 месеци. Одобрено Одлуком директора Број: 1496 дана 22.08.2023. године. Проценат реализације у односу на план је 102%.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0057) износе 181,355 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 112.

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

УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) на дан 31.03.2024. године износи 1,365,872 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 487,918 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

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

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

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

ГУБИТАК (АОП 0412) износи 36,203 хиљада динара. Губитак из ранијих година (АОП 0413) износи 27,652 хиљаде динара, а губитак текуће године (АОП 0414) 8,551 хиљада динара.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износе 20,889 хиљаде динара. Износ је идентичан на износима на (АОП 0416) Дугорочна резервисања (АОП 0417) Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

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

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износи 125,492 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0442) износе 33,581 хиљаду динара. Идентичне су износу на (АОП 0445)Обавезе према добављачима у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0449) износе 6,798 хиљада динара. Чине их Остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у износу од 6,016 хиљада динара и Обавезе по основу пореза на додатну вредност (АОП 0451) у износу од 782 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНА ВРЕМЕНСКА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0454) износе 85,113 хиљада динара.

Амортизација изграђених грађевинских објеката за обављање основне делатности у износу од 20,825 хиљаде динара и опреме која не набављена као подршка за изградњу бране и акумулације "Ариље-профил Сврачково у износу од 37 хиљада динара, чија је набавка финасирана из државних давања покрива се укидањем дела рачуна 495 Одложени приходи и примљене донације. Рачуни удружених средстава, према процентима финасирања су умањени.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) на дан 31.03.2024. године износи 1,365,872 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 102%.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) остварени су у износу од 84,633 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 127%.

Наплата потраживања од купаца воде из система "Рзав" по основу обављања основне делатности (АОП 3002) Продаја и примљени аванси у земљи остварена је у износу 80,355 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 126%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3003) износе 3,124 хиљада динара.Проценат реализације у односу на план је 139%.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) износе 1,154 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 128%.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3006) износе 61,279 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 85%.

Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007)износе 32,137 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 74%.

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

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленим (АОП 3009) утрошено је 27,485 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3013) износе 785 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 157%.

Остали одливи из пословних активности (АОП 3014) нису остварени.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3015) остварен је у износу од 23,354 хиљада динара. Проценат реализације је значајно већи у односу на план.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3017) износе 948 хиљада динара и значајно су већи у односу на план јер према препоруци ревизије на (АОП 3020) су евидентирани приливи по основу враћања рате зајма за огрев зимницу и учбенике.

Одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3023) је збир износа на (АОП 3025) и (АОП 3020) Куповина нематеријалне имовине, некретнина постројења, опреме и биолошких средстава и (АОП 3025). Износи 1,622 хиљада динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3028) износи 1,622 хиљада динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) износи 85,581 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 128%.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 63,849 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 85%.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3050) износи 21,732 хиљада динара.

Како готовина на почетку обрачунског периода (АОП 3052) износи 158,938 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) износи 180,670 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 112%.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 17,910,342 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 24,838,475 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 28,601,504 динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора нема.

Накнаде надзорног одбора износе 88,889 динара. Проценат реализације у односу на план је 60%.

За превоз запослених на посао и са посла, са обрачунатим порезом исплаћено је 1,374,011 динара.Проценат реализације у односу на план је 112%. 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 21,800 динара. Проценат реализације у односу на план је 73%.

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 3,065,333.33 динара. За остале солидарне помоћи износ од 77,236.00 динара. Укупно 3,142,569.33 динара. Проценат реализације у односу на план је 105%.

Трошкови стручног оспособљавања запослених износе 43,280. Индекс остварења у односу на план је 144.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.03.2024. године у односу на 31.03.2023. године мањи је за једног запосленог. На неодређено је запослено 66 радника, а на одређено време је запослен 1 радник.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

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

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Основна делатност предузећа се финансира из сопствених прихода.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ планирана на износ 80,000.00 динара утрошена су у износу од 74,060.00 динар. Индекс остварења у односу на план је 97.7

За репрезентацију је утрошено 74,060 динара спонзорство, донације и хуманитарне активности нису ни планиране сходно датим смерницама владе за израду Програма пословања за 2024. годину.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Набавка опреме извршена је у вредности од 192,240.83 динара.

- лап топ.....	100.832,50
- агрегат	91,408.33
Укупно:	192,240.83

4.10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

4.11. ПОТРАЖИВАЊЕ, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

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

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

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 4,190,089 м³ воде за пиће, односно 3,9% мање у односу на план.

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

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

Укупна актива и пасива на дан 31.03.2024. године износе 1,365,872 хиљада динара.

У периоду јануар-март 2024. године остварени су пословни приходи у износу од 87,797,843 и пословни расходи у износу од 98,449,492 динара. Пословни губитак у износу од 10,651,649 указује на то да пословни приходи нису били довољни да покрију пословне расходе. Нето губитак износи 8,551,390 и исти је за 6,2% већи од нето губитка оствареног у првом кварталу претходне године. Имајући у виду напред наведено неопходно је у сарадњи са оснивачима у наредном периоду постићи договор о успостављању економске цене воде, како не би било угрожено пословање предузећа.

Одступање пословног губитка у односу на први квартал 2023. последица је осетних ценовних удара из претходног периода, пре свега трошкова материјала, горива и енергије. Са новим ценама у трошкови електричне енергије у првом кварталу 2024. године у односу на први квартал 2023. године су већи за 3,133,738 динара односно за 13,6%.

Ефекати кретања цена процесних хемикалија на пословање предузећа биће познати након спроведених поступака јавних набавки у наредном периоду.

Поред наведеног не треба занемарити ни континуиране и непредвидиве промене цена нафтних деривата, резервних делова као и неизвесност на тржишту увозних делова од кога у великој мери зависи пословање нашег предузећа.

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

Ариље, 26.04.2024. године



Потпис и печат