

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ



PZAV

АРИЉЕ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ
И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2025.-31.03.2025. ГОДИНЕ**

У Ариљу, 29. април 2025. година

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИПословно 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.

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

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

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

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

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

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

Од пуштања у рад регионални водосистем "Рзав" (крајем 1993. године) је корисницима испоручило 518,358,000 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.

Предузеће своје пословање искључиво финансира из сопствених извора. Сопствени извори су довољни за обављање основне делатности, одржавање постројења за пречишћавање воде, опреме и текуће одржавање изграђених грађевинских објеката и водоводне инфраструктуре, набавку нове опреме, а не и за значајна инфраструктурна улагања. Средства за ове намене из буџета оснивача у 2025. години нису планирана.

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

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП "Рзав" за 2025. годину чине процена прихода и расхода за 2024. 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 2025. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС", бр.15/2016 и 88/2019);
- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године којом су утврђени елементи Годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса.
- Смерница за израду Годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,
- Ревидиране фискалне стратегије за 2025. годину, са пројекцијама за 2026. и 2027. годину и
- Закона о буџету Републике Србије за 2025. годину („Сл. гласник РС" бр. 94/2024).
- Закључака Координационог тела;
- Достављених инструкција и мишљења надлежних стручних служби оснивача;

Сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Рзав" за 2025. годину дали су сви оснивачи:

- Скупштина општине Ариље РЕШЕЊЕМ број 023-45/2024 од 27.12.2024. године,
- Скупштина општине Пожега ЗАКЉУЧКОМ 003390879 2024 06706 000 000 000 001 од 16.12.2024.године,
- Скупштина општине Лучани РЕШЕЊЕМ број 06-124-6/2024-I од 27.12.2024. године,
- Скупштина града Чачка ОДЛУКОМ број 06-194/24-I од 24,25,26. децембра 2024. године
- Скупштина општине Горњи Милановац РЕШЕЊЕМ број 2-06-90/2024 од 27.12.2024. године.

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период јануар - март 2025. године је материјал којим су обухваћене свеукупне активности, везане за обављање основне делатности предузећа - производњу и дистрибуцију воде за пиће.

Финансијски део извештаја састављен је у складу са:

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

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025-31.03.2025.

1.1. ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ИСПОРУЧЕНИХ КОЛИЧИНА КРАЈЊИМ КОРИСНИЦИМА

У периоду јануар - март 2025. године Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је произвело и корисницима воде из Система "Рзав" испоручило 4,370,611 м³ воде за пиће.

Табела бр 1. Физички обим производње

ЈКП	Јед. мере	Остварено 2024.	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс		Структура %	
					5/3	5/4	План	Оств
1	2	3	4	5	6	7	8	9
"Зелен"	м³	301,405	300,586	293,723	97.5	97.7	6.9	6.7
"Наш Дом"	м³	539,901	601,430	571,614	105.9	95.0	13.8	13.1
"Комуналац Лучани"	м³	373,375	414,547	341,803	91.5	82.5	9.5	7.8
"Водовод"	м³	2,434,745	2,564,784	2,524,580	103.7	98.4	58.8	57.8
"Горњи Милановац"	м³	540,663	479,174	638,891	118.2	133.3	11.0	14.6
Укупно:	м³	4,190,089	4,360,521	4,370,611	104.3	100.2	100.0	100.0

Упоредни показатељи за 2024. и 2025. годину указују да је реализација већа од плана производње и дистрибуције воде за пиће. У односу на планираних 4,360,521 м³ комуналним предузећима испоручено је више 10,090 м³ воде за пиће, односно 0,2 %. У односу на 2024. годину производња и дистрибуција воде за пиће већа је за 4,3%.

Највеће остварење у испоруци је према ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац. Исто је у односу на план веће за 33,3%.

Реализација дистрибуције је незнатно мања од плана према ЈКП "Зелен" Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани и ЈКП „Водовод Чачак. Индекс остварења у односу на план код ЈКП „Зелен“ Ариље је 97.7, ЈКП "Наш Дом" Пожега је 95.0, ЈКП "Комуналац Лучани" Лучани 82.5, а према ЈКП „Водовод“ Чачак 98.4.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 57.8%. Следе општина Горњи Милановац са 14.6%, Пожега са 13.1%, општина Лучани са 7,8% и општина Ариље са 6,7%.

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

2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2025-31.03.2025.

2.1. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

У првом кварталу 2025. године, по основу испоручене воде за пиће комуналним предузећима, са ПДВ-ом фактурисано је 98,076,511 динара, у просеку месечно 32,692,170 динара. Од истих је наплаћено 93,891,957 динара, месечно 31,297,319 динара. Потраживање на дан 31.03.2025. године износи 53,128,507 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 31-12-2024	15,775,651.23	5,900,312.85	9,321,190.74	14,207,416.66	3,739,381.89	48,943,953
Фактурисано са 31-03-2025	6,591,144	12,827,018	7,670,059	56,651,575	14,336,714	98,076,511
Уплаћено са 31-03-2025	7,489,714	14,472,999	7,990,903	50,495,455	13,442,887	93,891,957
Стање дуга на дан 31-03-2025	14,877,081	4,254,332	9,000,348	20,363,537	4,633,209	53,128,507
Структура дуга у %	28.0	8.0	16.9	38.3	8.7	100.0
Измирују се обавезе из месеца	Јун '24	Март '25	Децембар'24	Март'25	Март '25	Јануар'25
Просечно задужење	2,197,048	4,275,673	2,556,686	18,883,858	4,778,905	32,692,170
Просечна наплата	2,496,571	4,824,333	2,663,634	16,831,818	4,480,962	31,297,319

За три месеца 2025. године по основу обављања основне делатности, фактура за испоручену воду за пиће и обрачунатих камата, наплаћено је **93,891,957** динара. У истом периоду 2024. године наплаћено је **80,354,559** динара.

Обавезе су у потпуности измирили: ЈКП „Наш Дом“ Пожега, ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. На дан 31.03.2025. године измирују обавезе из **марта 2025. године**.

Обавезе уз кашњење измирује ЈКП „Зелен“ Ариље. Динамика плаћања старог дуга је предвиђена на 12 рата уз редовно измирење обавеза у валути и иста је дефинисана Споразумом о начину и динамици

плаћања обавеза број 1848 од 19.11.2024. године који се не поштује од стране ЈКП „Зелен“ Ариље. На дан 31.03.2025. године ЈКП „Зелен“ Ариље измирује обавезе из јуна месеца 2024. године.

Обавезе према Споразуму о начину и динамици измирења обавеза број 212 од 13.02.2025 године измирује ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани. Поменути Споразумом дефинисана је динамика плаћања старог дуга на 10 рата уз редовно плаћање обавеза у валути. На дан 31.03.2025. године измирује обавезе из децембра 2024. године.

Табела бр. 4 Проценат наплате

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Стање дуга на дан 31-12-2023	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	49,649,156
Доспело потраживање	16,051,749	18,470,356	9,382,069	41,230,385	9,840,280	94,974,839
Улаћено на дан 31-03-2024	11,881,570	9,320,255	8,082,069	41,230,385	9,840,280	80,354,559
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
% наплате у 2024. години	74.0	50.5	86.1	100.0	100.0	84.6
Стање дуга на дан 31-12-2024	15,775,651	5,900,313	9,321,191	14,207,417	3,739,382	48,943,953
Задужење са 02-2025	4,326,567	8,572,686	5,137,728	36,288,038	9,703,505	64,028,523
Доспело потраживање	20,102,218	14,472,999	14,458,919	50,495,455	13,442,887	112,972,477
Улаћено на дан 31-03-2025	7,489,714	14,472,999	7,990,903	50,495,455	13,442,887	93,891,957
Задужење у 03-2025	2,264,577.48	4,254,332.29	2,532,331.56	20,363,537.04	4,633,209.24	34,047,987.61
% наплате у 2025. години	37.3	100.0	55.3	100.0	100.0	83.1

Проценат наплате на дан 31.03.2025. године износи је 83.1%. У истом периоду 2024. године био је 84.6%. Значајно мањи проценат наплате у односу на исти период претходне године забележен је код ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани.

Табела бр. 5 Потраживање по основу обрачунатих камата

ОПИС / ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
Потраживање 31-12-2024	930,689	602,419	381,778	0	0	1,914,886
Задужење у 2025 години	432,844	29,620	187,839	0	0	650,303
Улаћено са 31-03-2025	601,176	632,038	120,738	0	0	1,353,953
Потраживање 31-03-2025	762,358	0	448,879	0	0	1,211,237

Због кашњења у измирењу обавеза затезном каматом су задужени: ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани. Обрачун камата је извршен стопом затезне камате у складу са Законом о затезној камати ("Сл. гласник РС" бр. 119/12) и Одлуком Управног одбора бр. 159/2013 од 16.05.2013. године. Стопа затезне камате у 2025. години у првом кварталу 2025.године износи 13.75%. Потраживање по основу обрачунатих камата на дан 31.03.2025. године износи 1,211,237 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 31-03-2024	12,650,000	9,320,255	8,248,719	41,230,385	9,840,280	81,289,639
на дан 31-03-2025	8,090,890	15,105,037	8,111,641	50,495,455	13,442,887	95,245,910
Повећање/ смањење: +/-	-4,559,110	5,784,782	-137,078	9,265,070	3,602,607	13,956,271

Табела бр. 7 Укупно потраживање

Назив ЈКП	Зелен	Наш Дом	Комуналац	Водовод	Г.Милановац	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
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 %	15.66	33.17	9.66	34.38	7.14	100
на дан 31-03-2025	15,639,439	4,254,332	9,449,227	20,363,537	4,633,209	54,339,744
структура у %	28.8	7.8	17.4	37.5	8.5	100.0
Повећање/ смањење: +/-	9,265,485	-9,247,457	5,514,886	6,368,786	1,727,908	13,629,608

Укупна наплата на дан 31.03.2025. године износи 95,245,910 динара и за 13,956,271 динара је већа у односу на исти период претходне године. **Укупно потраживање** износи 54,339,744 динара и за 13,629,608 динара је веће у односу на исти период претходне године.

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

2.2. УКУПАН ПРИХОД

УКУПАН ПРИХОД остварен је у износу од 111,319,232 динара. У односу на план мањи је за 656,320 динара, односно 0.6%, а у односу на остварење у 2023. години већи је за 23,8%.

Пословни приходи износе 109,986,094 динара. У структури укупних прихода учествују са 98.8%.

Приход од продаје производа и услуга износи 89,170,297 динара. У односу на план већи су за 0.2%.

У оквиру истог приход од продаје воде остварен је у износу од 89,160,464 динара. Исти је у односу на план већи су за 0.2 %, а у односу на остварење у 2023. годину већи за 33,2%. У структури укупног прихода учествује са 80.1%. Фактурисање испоручених количина извршено је по цени од 20,40 дин/м³, која је у примени од 1. јануара 2025. године.

Приход од продаје услуга је остварен у износу од 9,833. У складу су је планом.

Приходи од условљених донација износе 20,815,797 динара. У односу на план већи су за 0,1%.

Табела бр. 8 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2024	План 2025	Остварено 2025	Индекс		Структура у %	
					5/3	5/4	План	Оств.
1.	Пословни приходи	87,797,843	109,762,462	109,986,094	125.3	100.2	98.0	98.8
1.1.	Приход од продаје производа и услуга	66,935,388	88,964,462	89,170,297	133.2	100.2	79.4	80.1
1.1.1.	Приходи од продаје воде	66,915,721	88,954,628	89,160,464	133.2	100.2	79.4	80.1
1.1.1.1.	ЈКП "Зелен"	4,813,438	6,131,954	5,991,949	124.5	97.7	5.5	5.4
1.1.1.2.	ЈКП "Наш Дом"	8,622,219	12,269,172	11,660,926	135.2	95.0	11.0	10.5
1.1.1.3.	ЈКП "Комуналац Лучани"	5,962,799	8,456,759	6,972,781	116.9	82.5	7.6	6.3
1.1.1.4.	ЈКП "Водовод"	38,882,878	52,321,594	51,501,432	132.5	98.4	46.7	46.3
1.1.1.5.	ЈКП "Горњи Милановац"	8,634,388	9,775,150	13,033,376	150.9	133.3	8.7	11.7
1.1.2.	Приход од продаје услуга	19,667	9,833	9,833	50.0	100.0	0.0	0.0
1.2.	Приходи од условљених донација	20,862,455	20,798,000	20,815,797	99.8	100.1	18.6	18.7
1.2.1.	- основна делатност	20,824,860	20,777,577	20,785,313	99.8	100.0	18.6	18.7
1.2.2.	- брана и акумулација	37,595	20,423	30,484	81.1	149.3	0.0	0.0
1.2.3.	- приход од суфинасирања	0					0.0	0.0
2.	Финансијски приходи	2,100,262	2,200,000	1,333,137	63.5	60.6	2.0	1.2
2.1.	Приходи од камата	2,100,262	2,200,000	1,333,137	63.5	60.6	2.0	1.2
2.2.	Позитивне курсне разлике						0.0	0.0
3.	Остали приходи		13,000			0.0	0.0	0.0
	УКУПНО:	89,898,104	111,975,462	111,319,232	123.8	99.4	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 20,785,797 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 30,484 динара. За наведен износ укинут је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „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 1,333,137 динара. Чине их камата за неблаговремено плаћање у износу од 650,303 динара и камата на депозите по виђењу у износу од 682.834 динара. У односу на план мањи су за 39,4%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ нису остварени.

2.3. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ остварени су у износу од 107,053,983 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.2.

Табела бр. 9 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2024.	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс		% учешћа
					5/3	5/4	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	98,449,492	108,966,116	107,051,457	108.7	98.2	100.0
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	33,896,944	38,244,052	37,650,505	111.1	98.4	35.2
1.	Трошкови материјала за производњу	6,723,595	7,802,000	7,252,151	107.9	93.0	6.8
	1. Хемикалије за производњу	6,634,680	7,552,000	7,191,155	108.4	95.2	6.7
	2. Хемикалије за контролу квалит. воде	88,915	250,000	60,996	68.6	24.4	0.1
	3. Остали материјал за производњу						0.0
2.	Трошкови осталог материјала	275,286	567,052	424,901	154.3	74.9	0.4
	1. Материјал за одржавање	107,524	292,052	149,546	139.1	51.2	0.1
	2. Канцеларијски материјал	37,853	62,500	71,417	188.7	114.3	0.1
	3. Материјал за чишћење	50,324	62,500	55,422	110.1	88.7	0.1
	4. Остали материјал	79,586	150,000	148,516	186.6	99.0	0.1
3.	Трошкови горива и енергије	26,694,649	28,750,000	28,861,222	108.1	100.4	27.0
	1. Електрична енергија	26,148,367	28,000,000	28,213,544	107.9	100.8	26.4
	2. Нафтини деривати	370,431	350,000	300,020	81.0	85.7	0.3
	3. Остала горива - грејање	175,851	400,000	347,658	197.7	86.9	0.3
4.	Трошкови резервних делова	44,697	750,000	495,714	1,109.1	66.1	0.5
5.	Трошкови једнократног отписа	158,717	375,000	616,516	388.4	164.4	0.6
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	33,228,774	38,722,064	37,074,891	111.6	95.7	34.7
1.	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	28,601,504	33,759,915	32,382,602	113.2	95.9	30.3
	1. Нето зараде и нанеде зарада	17,910,342	21,140,419	20,259,316	113.1	95.8	18.9
	2. Порези и доприноси на терет радника	6,928,133	8,177,788	7,862,787	113.5	96.1	7.3
	3. Доприноси на терет послодавца	3,763,029	4,441,708	4,260,499	113.2	95.9	4.0
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	4,538,380	4,814,000	4,603,400	101.4	95.6	4.3
	1. Отпремнине		284,000			0.0	0.0
	2. Јубиларне награде		100,000			0.0	0.0
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	21,800	30,000	23,000	105.5	76.7	0.0
	4. Превоз на радно место и са рада	1,374,011	1,500,000	1,372,978	99.9	91.5	1.3
	5. Солидарне помоћи запосленима и ...	3,142,569	2,900,000	3,207,423	102.1	110.6	3.0
	6. Остали лични расходи и накнаде						0.0
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	28,029,628	26,000,000	25,781,100	92.0	99.2	24.1
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	2,330,130	3,500,000	4,785,761	205.4	136.7	4.4
	1. Транспортне услуге	139,529	200,000	175,956	126.1	88.0	0.2
	2. Услуге одржавања	1,049,340	1,691,250	3,225,670	307.4	190.7	3.0
	3. Рекламе и пропаганде	0	30,000	1,950		6.5	0.0
	4. Контрола квалитета воде	1,045,592	1,418,750	1,251,334	119.7	88.2	1.2
	5. Остале услуге	95,670	160,000	130,851	136.8	81.8	0.1
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА						0.0
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	964,017	2,500,000	1,759,200	182.5	70.4	1.6
	1. Непроизводне услуге	88,835	510,000	367,900		72.1	0.3
	2. Репрезентација	59,660	70,000	84,281	141.3	120.4	0.1
	3. Премије осигурања	129,739	200,000	163,450	126.0	81.7	0.2
	4. Платни промет	66,614	80,000	80,043	120.2	100.1	0.1
	5. Чланарине	70,556	90,000	105,011	148.8	116.7	0.1
	6. Порези	132,937	1,300,000	786,186	591.4	60.5	0.7
	7. Остали нематеријални трошкови	415,675	250,000	172,330	41.5	68.9	0.2
	8. Трошкови дана предузећа	0					0.0
	9. ФУК и План заштите од поплава	0					0.0
	10. Трошкови интерне ревизије	0					0.0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2	0	26	1,150.0		0.0
	1. Расходи камата (према трећим лицима)	2		26	1,150.0		0.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	0					0.0
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	0	30,000	2,500		8.3	0.0
	1. Губитак по основу расхода осн. средстава						0.0
	2. Мањкови						0.0
	3. Отпис потраживања						0.0
	4. Исправке грешке ранијих година						0.0
	5. Издаци за радничке спортске игра						0.0
	6. Издаци за здрав. култ. образов. научне						0.0
	7. Остали расходи		30,000	2,500		8.3	0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ А.)+Б.)+К.):	98,449,494	108,996,116	107,053,983	108.7	98.2	100.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ у структури укупних расхода учествују са 100%. Остварени су у износу од 107,051,457 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.2, а у односу на 2024. годину индекс је 108.7.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ износе 37,650,505 динара. Индекс остварења у односу на план је 98.4. У односу на исти период 2024. године су већи за 11.1%.

Трошкови материјала за производњу код којих највеће учешће имају трошкови хемикалија за производњу (алумунијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит и течни кисеоник) износе 7,191,155 динара. У односу на план мањи су за 4,8%.

Трошкови горива и енергије износе 28,861,222 динара, у односу на план већи су за 0.4%, а у односу на исти период претходне године за 8,1%.

У оквиру ове групе трошкова трошкови електричне енергије износе 28,213,544 динара. У односу на план већи су за 0,8%. У цени коштања м³ воде за пиће трошкови електричне енергије учествују 6,20 дин/м³ (у истом периоду претходне године 6,24 дин/м³). У апсолутном износу су већи за 2,065,177 динара, односно за 7,9% у односу на исти период претходне године. Трошкови електричне енергије оптерећују 30% прихода од продаје воде.

Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2025. години јединичне цене за испоручену електричну енергију од 20. марта 2025. године износе: ВТ: 15,39 динара/kWh без ПДВ-а, НТ: 12,19 динара/kWh без ПДВ-а.

Трошкови резервних делова износе 495,714 динара. Отварење је мање у односу на план.

Трошкови једнократног отписа, алата, инвентара и аутогума износе 616,516 динара. Релаизација је знатно већа у односу на план због извршеног отписа хтз опреме у првом кварталу. Проценат реализације ће у току године бити сведен у границе плана.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА износе 37,074,891 динара. У односу на план мањи су 4,3%, а у односу на остварење у 2024. години већи за 11,6%.

За зараде и накнада зарада са доприносима послодавца утрошено је 32,382,602 динара. У структури укупних расхода учествују са 30,3%.

Просечна основна нето зарада за времеведено на раду и остварен учинак износи динара 73,404 (у истом периоду 2024. године 60,978 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 103,894 динара. (у 2024. години 89,808 динара).

Број запослених на крају првог квартала је 65. Од 65 запослених 32% чине запослени са високом и вишом стручном спремом. Високу стручну спрему има 15 запослених (23%), а вишу 6 запослених (9%). Од укупног броја запослених 31 радника, односно 48% 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 је исплаћуена 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 23,000.00 динара што је мање у односу на план. За превоз на рад и повратак са рада 1,372,978 динара. Индекс остварења у односу на план је 91,5.

За солидарну запослених, у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије исплаћен је износ од 3,018,889 динара. За остале солидарне помоћи износ од 188,534 динара. Укупно 3,207,423 динара.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ обрачунати у износу од 25,781,100 динара. Индекс остварења у односу на план је 99.2. У структури укупних расхода учествују са 24.1%. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање основне делатности, финансираних из удружених средстава у износу од 20,785,313 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 30,484 динара такође је покривена укидањем дела рачуна 495-одложени приходи и примљене донације – брана и акумулација. Разлика у износу од 4,965,303 динара покрива се из прихода по основу обављања основне делатности, прихода од воде.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА остварени у износу од 4,785,761 динара. Код ове групе трошкова највеће учешће имају услуге одржавања 3,225,670 (значајно су већи због реализације уговора о одржавању СДУ) и услуге контроле квалитета воде 1,251,334.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ износе 1,759,200 динара. Индекс остварења у односу на план је 70,4

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ износе 26 динара.

ОСТАЛИ РАСХОДИ износе 2,500 динара.

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље у периоду од 1. јануара до 31. марта 2025. године остварило позитиван финансијски резултат-нето добитак у износу од 4,262,746 динара. Проценат реализације у односу на план је 143,1%.

Табела 10. Финансијски резултат

Р. бр.	Опис	Остварено 2024.	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни приходи	87,797,843	109,762,462	109,986,094	125.3	100.2
2.	Пословни расходи	98,449,492	108,966,116	107,051,457	108.7	98.2
3. (2-1)	Пословни губитак	10,651,650			0.0	
4 (1-2)	Пословни добитак		796,346	2,934,637		
5.	Финансијски приходи	2,100,262	2,200,000	1,333,137	63.5	60.6
6.	Финансијски расходи	2	0	26	1,300.0	
7. (5-6)	Финансијски добитак	2,100,260	2,200,000	1,333,111	63.5	60.6
8.	Остали приходи	0	13,000	0		0.0
9.	Остали расходи	0	30,000	2,500	0.0	8.3
10.	Расходи по основу исправке грешке из ранијих година			2,503		
11. (1+5+8)	УКУПНИ ПРИХОДИ	89,898,104	111,975,462	111,319,232	123.8	99.4
12. (2+6+9)	УКУПНИ РАСХОДИ	98,449,494	108,996,116	107,053,983	108.7	98.2
13. (11-12-10)	Добитак пре опорезивања		2,979,346	4,262,746		143.1
14 (12-11+10)	Губитак пре опорезивања	8,551,390				
15=13	НЕТО ДОБИТАК		2,979,346	4,262,746		143.1
16=14	НЕТО ГУБИТАК	8,551,390				

Пословни приходи, за разлику од претходне четири године су били довољни да покрију пословне расходе. Пословни добитак остварен у износу 2,934,637 динара. Пресудан утицај је имала продајна цена воде која је економска, већи пословни приходи, а мањи пословни расходи у односу на план.

Добитак из финасирања у износу од 1,333,111 динара је поправио крајњи резултат.

3. ОБРАСЦИ ТРОМЕСЕЧНОГ ИЗВЕШТАЈА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

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

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) износе од 109,986 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1005) остварен је у износу од 89,170 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чини га приход од од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (АОП 1006).

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1011) износе 20,816 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%. Чине их приход по основу условљених донација. Утврђен је у висини обрачунате амортизације грађевинских објеката у функцији производње и дистрибуције воде и опреме, набављене као подршка изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“. За наведен износ укинута су делови рачуна 495-удружिलाца средстава.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП1013) остварени су износу од 107,051 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП1015) износе 37,651 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1016) износе 37,075 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 96%.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1020) обрачунати су у износу од 25,781 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1022) износе 4,785 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 137%.

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

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1024) износе 1,759 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 70%.

ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (АОП 1025) исказан је у износу од 2,935 хиљада динара. Већи је у односу на план.

ФИНАСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 1,333 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 61%. Чине га ПРИХОДИ ОД КАМАТА (АОП 1029), ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ према трећим лицима (АОП 1030) нису исказани.

ФИНАСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) нису исказани.

ДОБИТАК ИЗ ФИНАСИРАЊА (АОП 1037) износи 1,333 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 61%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) су нису остварени.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) износе 3 хиљаде. Индекс остварења у односу на план је 10.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 111,319 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 107,054 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 98%.

ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (АОП 1046) износи 4,263 хиљада динара.

НЕТО ДОБИТАК (АОП 1056) и износи 4,263 хиљада динара.

4.2. БИЛАНС СТАЊА

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

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) на дан 31.03.2025. године износи 1,006,997 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003) износи 3,127 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 1,003,810 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100 %.

Земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) има вредност у износу од 903,792 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

Постројења и опрема (АОП 0011) износе од 97.874 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 100%.

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 101%.

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 266.292 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 96%.

ЗАЛИХЕ (АОП 0031) износе 36,905 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 116%.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (АОП 0032) износи 36.905 хиљаде динара.

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (АОП 0038) износе 53.129 хиљада динара. Идентична су износу на (АОП 039) Потраживања од купаца у земљи. Проценат реализације у односу на план је 95%.

ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0044) износе 116,129 хиљада динара. Проценат реализације значајно већи у односу на план. Чине их: Остала потраживања (АОП 0045) која износе 115,548 хиљаде динара и Потраживања за више плаћен порез на добитак (АОП 0046) у износу од 581 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0048) износе 1,638 хиљаде динара. Идентични су износу на (АОП 0051) Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи. Предузеће је исплатило запосленима зајам за огрев, зимницу и учбенике на 10 месеци. Одобрено Одлуком директора Број: 1485 дана 16.09.2024. године. Проценат реализације у односу на план је 96%.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0057) износе 58,456 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 32.

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 31.03.2025. године износи 1,273,289 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 476,670 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 97%.

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 18,167 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је знатно већи због примене и увођења нових параметара у обрачуна резервисања.

НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (АОП 0408) износи 47,206 хиљада динара. Чине га (АОП 0409) Нераспоређени добитак ранијих година, 42,943 хиљада динара и (АОП 0410) нераспоређен добитак текуће године 4,263 хиљада динара

ГУБИТАК (АОП 0412) износи 21,866 хиљада динара и ради се о губитку из ранијих година односно 2024.године (АОП 0413) и исти ће бити покривен из нераспоређене добити након добијања сагласности свих оснивача.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износе 35,829 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 631,014 хиљада динара.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износи 121,713 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 90%.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0442) износе 29,006 хиљаду динара. Идентичне су износу на (АОП 0445)Обавезе према добављачима у земљи. Нису доспеле за плаћање.

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0449) износе 7,708 хиљада динара. Чине их Остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у из износу од 6,877 хиљада динара и Обавезе по основу пореза на додатну вредност (АОП 0451) у износу од 831 хиљаде динара.

КРАТКОРОЧНА ВРЕМЕНСКА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0454) износе 84,999 хиљада динара.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) на дан 31.03.2025. године износи 1,273,289 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

Приливи готовине из пословних активности (АОП 3001) остварени су у износу од 97,354 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 121%.

Наплата потраживања од купаца воде из система "Рзав" по основу обављања основне делатности (АОП 3002) Продаја и примљени аванси у земљи остварена је у износу 93,892 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 122%.

Примљене камате из пословних активности (АОП 3004) износе 2,222 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 99%.

Остали приливи из редовног пословања (АОП 3005) износе 1,240 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 113%.

Одливи готовине из пословних активности (АОП 3006) износе 80,097 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 115%.

Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) износе 49,448 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 140%.

Исплата добављачима и датих аванса у иностранству (АОП 3008) није било.

За зараде, накнаде зарада, остале личне расходе и зајам запосленим (АОП 3009) утрошено је 29,887 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 91%.

Одливи готовине по основу осталих јавних расхода (АОП 3013) износе 762 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 76%.

Нето прилив готовине из пословних активности (АОП 3015) остварен је у износу од 17,257 хиљада динара. Проценат реализације је 162%.

Приливи готовине из активности инвестирања (АОП 3017) износе 910 хиљада динара.

Одливи готовине из активности инвестирања (АОП 3023) је збир износа на (АОП 3025) и (АОП 3026) и износе 110,910 хиљада динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања (АОП 3028) износи 110,000 хиљада динара.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) износи 98,264 хиљаде динара. Проценат реализације у односу на план је 121%.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 191,007 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 260%.

НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3050) износи 92,743 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) износи 58,456 хиљада динара. Проценат реализације у односу на план је 32%.

4.4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) износи 20,259,316 динара. Проценат реализације у односу на план је 96%.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 28,122,103 динара. Проценат реализације у односу на план је 96%.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) износи 32,382,602 динара. Проценат реализације у односу на план је 96%.

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 1,372,978 динара. Проценат реализације у односу на план је 92%. 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 23,000 динара. Проценат реализације у односу на план је 77%.

Накнада трошкова на службеном путу у првом кварталу није било.

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 3,207,423 динара. За остале солидарне помоћи износ од 188,534 динара. Укупно 3,018,889 динара. Проценат реализације у односу на план је 111%.

Трошкови стручног оспособљавања запослених износе 17,900.00. Индекс остварења у односу на план је 36.

4.5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на дан 31.03.2025. је 65 и сви су запослени на неодређено радно време.

4.6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

Цена воде јавно комуналних предузећа према крајњим корисницима, у односу на цену воде из система "Рзав" и даље је у просеку већа око 4 пута.

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Основна делатност предузећа се финансира из сопствених прихода.

4.8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ утрошена су у износу од 86,231.00 динара. Реализација је незнатно већа од планских вредности.

За репрезентацију је утрошено 84,281.00 динара, трошкови рекламе и пропаганде 1,950.00. За спонзорство, донације и хуманитарне активности нису ни планирани трошкови сходно датим смерницама владе за израду Програма пословања за 2025. годину.

4.9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Окончане инвестиције у машинску и електро опрему износе 430.588,00 динара. У току су инвестиције у области адаптације санитарног чвора. У првом кварталу 2025.године закључен је уговор о извођењу радова на адаптацији санитарног чвора у вредности од 1.561.875 динара. Исти ће бити реализован у току другог квартала.

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

Редни број	Назив инвестиције	Износ
1.	Машинска опрема	139.536,00
2.	Електро опрема	291.052,00
УКУПНО		430.588,00

4.10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

4.11. ПОТРАЖИВАЊА

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

4.12. ОБАВЕЗЕ

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

4.13. СУДСКИ СПОРОВИ

Против предузећа у току првог квартала 2025. године, није покренут ниједан судски спор.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП "Рзав" Ариље је у току 2025. године пословало у складу са делатношћу од општег интереса, захтевима и изазовима пословања.

1. План физичког обима производње је остварен. Корисницима воде из Система "Рзав" је испоручено 4,370,611 м³ воде за пиће (проценат реализације износи 100,2%). Анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка, као и интерне анализе су потврдиле да је испоручена вода била доброг квалитета.
2. Продајна цена воде износи 20,4 дин/м³. Са применом исте од 01.01.2025. предузеће је ушло у зону пословне добити. Оснивачи су на основу истинитно и објективно презентованих Извештаја о пословања у претходним периодима сагледали озбиљност пословне ситуације и неопходност корекције цене воде по којој ће се вршити фактурисање воде крајњим корисницима од 01.01.2025. године, а која ће обезбедити позитиван резултат и стабилност пословања.
3. Проценат наплате потраживања 83,1%. Укупан износ потраживања на дан 31.03.2025. године износи 54,339,744 динара од чега су потраживања старија од 90 дана око 15,027,888.00 динара. Иста су обезбеђена меницама.
4. Укупна актива и пасива на дан 31.03.2025. године износе 1,273,289 хиљада динара.
5. Укупни приходи износе 111,319,232 динара (проценат реализације 99,4%)
6. Укупни расходи износе 107,053,983 динара (проценат релаизације 98,2%).
7. Остварен је нето добитак у износу од 4,262,746 динара.
8. Предузеће је делатност финансирало искључиво из сопствених извора без коришћења субвенција и осталих прихода из буџета.
9. Предузеће је у периоду 01.01.2025-31.03.2025.године уредно, благовремено и у валути измиривало све обавезе према добављачима, држави и запосленима.
10. Укупан број запослених на водосистему је 65 односно 13 мање у односу на Правилник о организацији и систематизацији. Квалификациона и старосна структура је повољна.
11. Исплата зарада и других примања запослених је вршена у складу са планираним износима из Програма пословања за 2025. годину.
12. Анализа односа расположивих новчаних средстава из извештаја о токовима готовине и преузетих обавеза из биланса стања показује да је пословање предузећа ликвидно и солвентно и без кредитних задужења.

Имајући у виду напред наведено може се констатовати да је у периоду од 01.01.2025-31.03.2025. добра и задовољавајућа усклађеност планираних и реализованих активности у ЈП "Рзав" Ариље.

Ариље, 29.04.2025. године

Потпис и печат

