



*JKP „Београдски водовод и канализација“
Кнеза Милоша 27*

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2017.ГОДИНУ



ДИРЕКТОР
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

MF

Драган Ђорђевић, мастер економиста

Београд,
јун 2018.год.



Основни подаци:

JKP Београдски водовод и канализација

Кнеза Милоша 27, Београд

ПАК: 125106

Матични број: 07018762

ПИБ: 100346317

Централа: (+ 381 11) 206 5000

www.bvk.co.rs



Директор

Драган Ђорђевић, мастер економиста



Надзорни одбор

Председник:

Светозар Веселиновић, дипл.грађ.инг

Чланови надзорног:

др Горан Вујачић, дипл.маш.инг

Драган Дамјановић, дипл.саобр.инж

САДРЖАЈ

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	2
II ОБИМ РАДА	5
1. ПРОИЗВОДЊА	5
2. ПОТИСКИВАЊЕ ВОДЕ ПО ПРОИЗВОДНИМ ПОГОНИМА	7
3. ПОТРОШЊА ХЕМИКАЛИЈА	8
4. ОДВОЂЕЊЕ	9
5. ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	10
6. ИНТЕРВЕНЦИЈЕ НА МРЕЖИ	12
7. ПРОДАЈА	16
8. НАПЛАТА	23
III ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	28
1. БИЛАНС УСПЕХА	28
2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА	38
3. БИЛАНС СТАЊА	40
4. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ	49
IV ЗАПОСЛЕНОСТ	58
V ИНВЕСТИЦИЈЕ	63
VI ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ	64
VII ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	66
VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ	67
IX УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	68
X ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	71
XI ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	73
XII ОГОНАК ОДМАРАЛИШТЕ „ ВРАЧАР“ ВРЊАЧКА БАЊА	77

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

ЈКП „Београдски водовод и канализација” је у посматраном периоду уредно снабдевало град водом одговарајућег притиска и прописаног квалитета и без већих проблема у водоснабдевању и одвођењу отпадних вода.

У 2017. години произведено је 190.027.045 м³ воде што је у односу на 2016. годину више за 1,2%.

У систем је потиснуто 177.313.972 м³ воде што је за 0,5 % више у односу на 2016. годину.

Фактурисани кубичи воде остварени су 116.160.344 м³, у односу на остварење 2016 године фактурисање је веће за 1,3%.

Фактурисани кубичи одвођења отпадних вода остварени су 91.114.103 м³, у односу на остварење 2016 године већи су за 0,5%

<i>АКТИВНОСТ</i>	<i>Јединица мере</i>	<i>Остварење 2017.</i>	<i>Остварење 2016.</i>	<i>Индекс 3:4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Производња воде	м ³	190.027.045	187.781.878	101,2
Потис у систем	м ³	177.313.972	176.474.629	100,5
Фактурисана вода	м ³	116.160.344	114.655.716	101,3
Фактурисана канализација	м ³	91.114.103	90.687.448	100,5

У 2017. години остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 25.651 хиљада динара.

<i>У 000 дина</i>		
Приходи	Расходи	Добитак
10.620.261	10.594.610	25.651

У односу на 2016. годину финансијски резултат је много мањи. На смањење финансијског резултата утицало је повећање трошка амортизације због ефеката процене НПО која је урађена у току 2017. године од стране независног проценитеља „Deloitte“ а на основу Закључка Скупштине града Београда бр. 463-833/16-С од 30.11.2016. године и усвојена на седници Надзорног одбора 30.10.2017. године.

Укупно остварени приходи у 2017.години већи су за 4,9% у односу на остварење у 2016. години.

у 000 дин

НАЗИВ	Остварење 2017.	Остварење 2016.	Индекс 2/3
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
УКУПНИ ПРИХОДИ	10.620.261	10.119.947	104,9
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	8.887.342	8.543.914	104,0
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	592.508	596.365	99,4
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	127.636	98.249	129,9
ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА И ДОТАЦИЈА	112.429	148.518	75,7
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	350.054	250.226	139,9
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	185.907	146.611	126,8
ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	364.385	336.063	108,4

Укупно остварени расходи у 2017. години већи су за 10,3% у односу на 2016. годину.

у 000 дин

НАЗИВ	Остварење 2017.	Остварење 2016.	Индекс 2/3
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
УКУПНИ ТРОШКОВИ	10.594.610	9.602.055	110,3
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	194	172	112,8
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	2.267.568	1.955.784	115,9
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	3.325.467	3.215.133	103,4
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	855.699	839.153	102,0
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	2.439.766	1.903.326	128,2
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	775.652	670.658	115,7
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	15.832	38.954	40,6
ОСТАЛИ РАСХОДИ	39.789	63.746	62,4
РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	874.643	915.129	95,6

У 2017. години проценат наплате износи 93,0% у односу на фактурисани приход.

ИНФОСТАН		Индекс	ОСТАЛИ КОРИСНИЦИ		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
5.680.682.934	5.294.632.522	93,2	4.114.594.127	3.815.621.293	92,8	9.795.277.061	9.111.253.815	93,0

Проценат наплате је мањи у односу на 2016.годину када је износио 102,6%, јер је у току 2016. године Оснивач пренео средства на рачун ЈКП БВК по основу потраживања из ранијих година за бенефициране и социјално угрожене категорије.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је пословало ликвидно и и редовно је измиривало своје обавезе према добављачима и запосленима.

Стање на рачуну на дан 31.12.2017. године износило је 1.987.955 хиљада динара

Просечно остварена наплата у 2017. години је 759 милиона месечно.

Обавезе према запосленима су редовно измириване, а остварена је просечна нето зарада са топлим оброком и регресом у износу од 58.180,52 динара.

На дан 31.12.2017.године број запослених је био 2.168, а од тога:

- 2.155 запослених на неодређено време,
- 8 на одређено време и
- 5 запослена на мировању.

По основу уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 712 радника.

II ОБИМ РАДА

1. ПРОИЗВОДЊА

Основна делатност Предузећа ЈКП "Београдски водовод и канализација" је прерада и дистрибуција воде за пиће као и одвођење атмосферских и употребљених вода.

Београд се снабдева водом из изворишта у приобаљу река Саве и Дунава. Први ниво, рад изворишта, је почетак производног процеса где се управља и контролише захватање потребних количина воде за прераду.

Подземна вода захвата се помоћу 99 бунара са хоризонталним дренажима и 45 цевастих бунара. Речна вода захвата се са три црпне станице.

Производна постројења обезбеђују да се од сирове подземне и површинске воде добије хигијенски исправна вода за пиће и индустријске потребе (прехранбена, фармацеутска индустрија). Током 2017. године, производња воде за пиће обављана је у континуитету и уредно, како у погледу количина тако и у погледу квалитета произведене и испоручене воде.

У 2017. години произведено је 190.027.045 m³ што је за 1,2% више него у 2016. години, а у односу на Ребаланс програма пословања за 2017. годину производња је повећана за 1,0%.

Производњу воде прати тенденција раста фактурисања - потрошње, што је позитиван тренд. У 2017 години фактурисање је повећано за 1,3% у односу на 2016. годину.

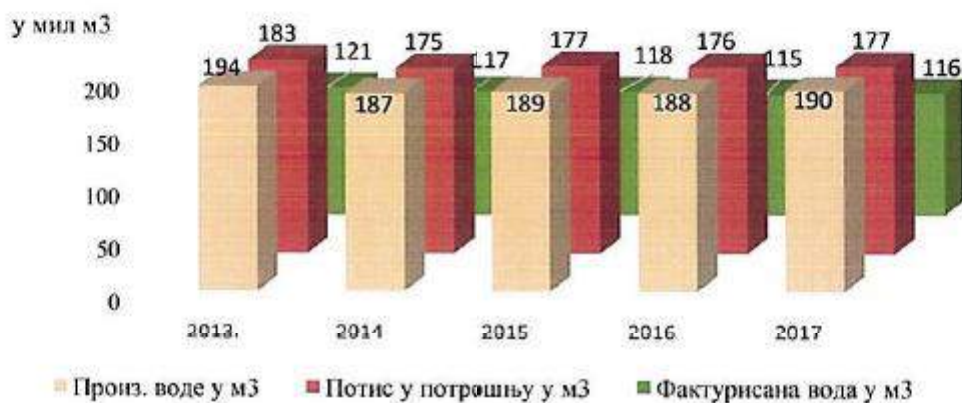
1.1 Производња воде по годинама

Производња воде у m ³	План	Остварење	Индекс	Фактурисање	План	Остварење	Индекс
2017.	188.192.000	190.027.045	101,0	2017.	115.801.614	116.160.344	100,3
2016.	188.440.000	187.781.878	99,7	2016.	117.430.317	114.655.716	97,6
2015.	194.030.000	188.896.332	97,4	2015.	115.910.659	117.814.083	101,6
2014.	195.400.000	187.402.351	95,9	2014.	118.847.733	117.475.944	98,8
2013.	202.280.000	194.054.211	95,9	2013.	125.929.419	120.849.686	96,0

1.2. Однос производње, потписа и фактурисања по годинама

Године	Производња воде у м³	Потпис у потрошњу у м³	Фактурисана вода у м³
2017.	190.027.045	177.313.972	116.160.344
2016.	187.781.878	176.474.629	114.655.716
2015.	188.896.332	177.355.083	117.814.083
2014.	187.402.351	175.382.181	117.475.944
2013.	194.054.211	183.312.351	120.849.686

Однос производње потрошње и фактурисања



1.3. Производња воде по производним погонима за 2017 годину.

	ПП Баново Брдо	ПП Беле Воде	ПП Бежанија	ПП Макиш	ПП Винча	Укупно
Јануар	2.929.156	1.168.771	3.472.880	8.352.200	156.665	16.079.672
Фебруар	2.565.624	993.945	3.068.780	7.410.767	126.154	14.165.270
Март	2.939.610	1.167.433	3.171.240	8.080.157	140.494	15.498.934
Април	2.681.148	1.064.140	3.109.369	7.663.744	133.406	14.651.807
Мај	2.912.028	1.181.514	3.209.050	7.764.867	136.764	15.204.223
Јун	2.839.370	1.202.338	3.634.860	8.249.800	157.188	16.083.556
Јул	3.375.836	1.388.332	3.848.040	8.524.177	183.263	17.319.648
Август	3.522.834	1.302.570	3.661.490	8.622.797	196.203	17.305.894
Септембар	3.493.574	1.263.884	3.259.900	8.195.625	181.808	16.394.791
Октобар	3.420.496	1.267.903	3.177.730	8.201.911	173.593	16.241.633
Новембар	2.959.118	1.210.228	3.056.010	7.980.990	159.023	15.365.369
Децембар	3.219.384	1.372.168	2.969.765	7.990.554	164.377	15.716.248
Укупно:	36.858.178	14.583.226	39.639.114	97.037.589	1.908.938	190.027.045

У 2017. години произведено је 190.027.045 m³, од тога у систем је потиснуто 177.313.972 m³ или 93,3%.

2. ПОТИСКИВАЊЕ ВОДЕ ПО ПРОИЗВОДНИМ ПОГОНИМА

	ПП Баново Брдо	ПП Беле Воде	ПП Божанија	ПП Макши	ПП Винча	Укупно
Јануар	2.778.663	1.484.644	3.271.520	7.571.640	151.325	15.257.792
Фебруар	2.403.719	1.293.994	2.891.580	6.656.326	117.948	13.363.567
Март	2.768.326	1.508.783	2.968.250	7.253.562	134.024	14.632.945
Април	2.508.377	1.088.670	2.868.829	7.179.864	126.336	13.772.076
Мај	2.738.554	1.404.838	2.903.880	7.084.843	128.700	14.260.815
Јун	2.699.975	1.253.140	3.304.490	7.656.770	149.573	15.063.948
Јул	3.197.760	1.602.270	3.547.670	7.885.336	171.492	16.404.528
Август	3.352.349	1.601.531	3.240.610	7.549.274	184.113	15.927.877
Септембар	3.315.287	1.574.189	2.903.910	7.118.994	170.195	15.082.575
Октобар	3.229.242	1.576.583	2.794.650	7.179.142	160.331	14.939.948
Новембар	2.812.116	1.503.176	2.708.230	6.999.388	147.473	14.170.383
Децембар	3.047.074	1.542.517	2.534.975	7.056.640	156.312	14.437.518
Укупно:	34.851.442	17.434.335	36.338.594	87.191.779	1.797.822	177.313.972

Од воде потиснуте у потрошњу 65,5% је вода која доноси приход а остало је вода која се не фактурише. Један од циљева пословне политике је управо да се што више смањи део нефактурисане воде, односно воде која не доноси приход. У 2017. години губици су 33,0% и у односу на 2016. годину смањени за 0,5%.

Почев од 2011. године стварни губици воде у систему, раде се у оквиру биланса воде а према методологији Међународног водоводног удружења IWA, која је у складу са дефиницијом о нефактурисаној води, која у биланс воде укључује одобрену немерену потрошњу, као што је испирање мреже, против пожарна заштита и сл. Ова методологија је призната и од стране Европске и Светске банке и многих европских удружења.

У 2017. години стварни губици су били 25,6%. У циљу смањења нефактурисане воде интензивно се ради на мерењима и геореференцирању како би се тачно утврдили делови града у којима је потребно интервенисати на обнављању мреже или откривању и увођењу у систем нелегалних потрошача.

Биланс воде IWA

JKP Beogradski vodovod i kanalizacija Beograd, Kneza Miloša 27						Izveštaj:		Godina:	
						Bilans vode (m3)		2017	
LPA 00.0				Vodovod iz 2017. LPA					
Proizvedena voda 190,027,045	Dopunska potrošnja 177,313,972		Legalna potrošnja 118,763,895 (67.0%)	Fakturisana potrošnja	Fakturisana izmerena potrošnja 115,469,136	Voda koja donosi prihod 116,160,344			
				Fakturisana neizmerena potrošnja 691,208					
				Nefakturisana potrošnja 2,603,551 (1.5%)	Nefakturisana izmerena potrošnja 703,551	Voda koja ne donosi prihod (NEM)			
				Nefakturisana neizmerena potrošnja 1,900,000					
	Potisnuto u potrošnju 177,313,972		Gubici vode 58,550,077 (33.0%)	Prividni gubici 13,073,295 (7.4%)	Nelegalna potrošnja 7,979,129			61,153,628	
				Greške u merenju potrošnje 5,093,166					
				Greške u obradi i rukovanju podacima 1,000					
				Stvarni gubici 45,476,782 (25.6%)	Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima				
				Presušivanja i pasiviranja na rezervuarima 0					
				Gubici na priključcima					

3. ПОТРОШЊА ХЕМИКАЛИЈА

Потрошња хемикалија, у тонама, на производним погонима за 2017. годину.

O ₂	Cl ₂	Al ₂ (SO ₄) ₃	PAA	PAC	PAU	CuSO ₄	Ca(OH) ₂	HCl	NaOCl
1.960,20	246,58	7.462,53	89,16	234,60	2,55	134,58	118,42	88,12	13,40

O₂ - течни кисеоник

Cl₂ - хлор

Al₂(SO₄)₃ - алуминијум сулфат (вода)

PAA - полиелектролит

PAC - полиалуминијум хлорид

CuSO₄ - бакар сулфат

Ca(OH)₂ - хидратисани креч

HCl - хлороводонична киселина

NaOCl - натријум хипохлорит (Жавелова)

PAU - прашкасти активни угаљ

Како је алуминијум-сулфат основна хемикалија (коагулант) која се користи у преради површинске воде, стога је њена потрошња највећа. ПП Беле воде је током осам месеци користио полиалуминијум-хлорид (РАС) уместо алуминиум-сулфата. ПП Беле воде и ПО Винча током прераде воде користе бакар-сулфат током целе године јер у процесу прераде немају фазу озонизације. ПП Макиш користи бакар-сулфат у случајевима повећане биолошке активности сирове воде.

Течни кисеоник се само на ПП Макиш у фазама предозонизације и главне озонизације. Највећа потрошња течног кисеоника је у летњим месецима. Хлор се користи за завршну дезинфекцију воде за пиће, а највећа потрошња хлора је у летњим месецима.

Потрошња хемикалија за производњу воде зависи од квалитета сирове воде и капацитета природне воде.

4. ОДВОЂЕЊЕ

Основна делатност београдског канализационог система је прихватање, препумпавање и одвођење атмосферских и употребљених вода, одржавање канализационе мреже, надзор, управљање и одржавање електромашинских постројења и еколошки мониторинг заштите канализационог система и реципијента.

Покривеност Града канализацијом је 75%, па се, количина фактурисане воде и фактурисане употребљене воде разликују.

Однос продаје воде и одвођења отпадних вода



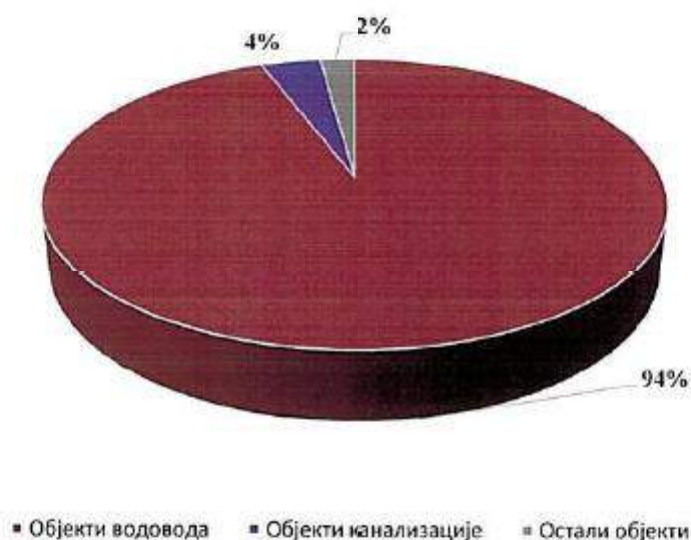
5. ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА

Потрошња електричне енергије се дели на:

- утрошену енергију за производњу и дистрибуцију воде
- утрошену енергију за рад канализационих система
- утрошену енергију на осталим објектима

У 2017. години на нивоу целог система ЈКП „Београдски водовод и канализација“ потрошено је 170.218.903 kwh електричне енергије.

Потрошња електричне енергије



	Остварење 2013	Остварење 2014	Остварење 2015	Остварење 2016	Остварење 2017	Индекс 6:5
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Објекти водовода	152.180.593	145.713.618	151.978.587	152.464.896	160.362.371	105,2
Објекти канализације	6.773.777	6.617.135	6.650.052	6.772.742	6.215.571	91,8
Остали објекти	2.739.157	3.660.584	3.453.973	3.466.888	3.640.961	105,0
УКУПНО	161.693.527	155.991.337	162.082.612	162.704.526	170.218.903	104,6

У односу на прошлогодишње остварење, потрошња електричне енергије бележи повећање од 4,6% .

Потрошња електричне енергије у јануару и фебруару 2017. године била је за око 10% већа него у истом периоду претходних година, а 7,7% већа у односу на 2016. У 2017. години је на нивоу целог ЈКП БВК потрошено 4,6% више електричне енергије у односу на 2016., а у БВС 5,2% више у физичком обиму потрошње (повећање специфичне потрошње активне електричне енергије је 3,9%).

Због лошијег квалитета сирове воде учестало је прање филтера на производним погонима. Највеће повећање потрошње електричне енергије је на ПП Бежанија (нарочито на Рени бунарима – повећање специфичне потрошње 8,96%), где су, осим учесталог прања филтера, неколико пута испирани делови цевовода сирове воде, а Рени бунари су радили стално без искључивања. Тако употребљена вода се баца у канализацију, а са њом и утрошена електрична енергија за њену производњу.

Однос производње воде и електричне енергије



6. ИНТЕРВЕНЦИЈЕ НА МРЕЖИ

6.1 Интервенције на водоводној мрежи

месец	врста интервенције								укупно интервенција	Ископ
	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНС-ш	КУШ	укупно кварови	Остало		
јануар	411	169	20	12	12	294	918	1306	2224	552
фебруар	222	178	46	26	16	486	974	802	1776	425
март	205	187	45	27	17	500	981	732	1713	393
април	158	134	28	14	14	375	723	679	1402	310
мај	191	171	22	10	7	375	776	601	1377	351
јун	182	166	24	9	6	443	830	764	1594	349
јул	287	173	16	11	5	417	909	1208	2117	449
август	348	234	24	14	8	495	1123	1245	2368	565
септембар	362	214	20	20	7	456	1079	986	2065	582
октобар	359	314	39	34	14	459	1219	962	2181	681
новембар	285	218	16	20	12	369	920	743	1663	498
децембар	274	198	25	13	15	365	890	621	1511	482
Σ	3284	2356	325	210	133	5034	11342	10649	21991	5637

Легенда:

КНУЦ

квар на уличној цеви

КНС

квар на споју

КНЗ

квар на затварачу

КНХ

квар на хидранту

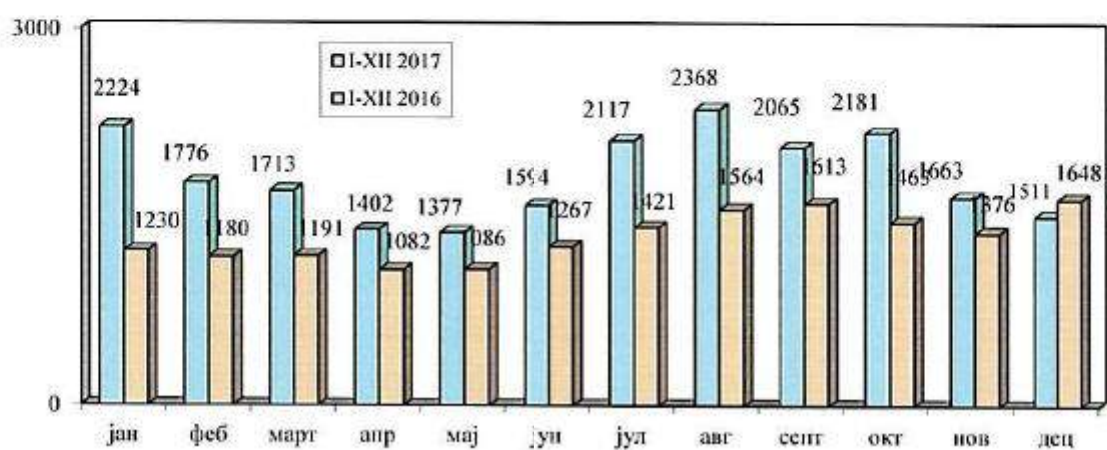
КУШ

квар у шахту

ОСТАЛИ КВАРОВИ

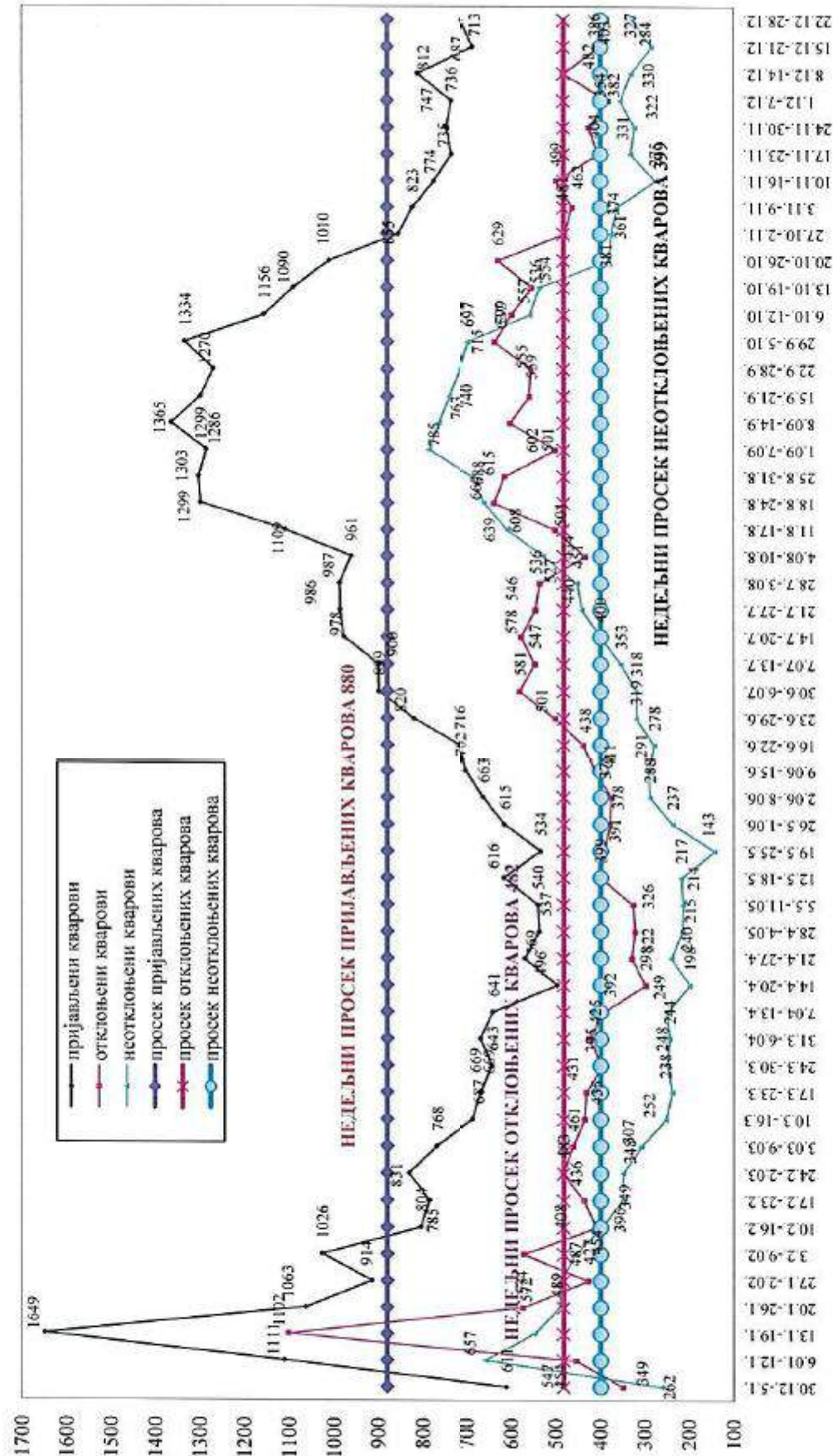
квар на тротоару, пун шахт воде, слаб притисак, мутна вода и др

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ИНТЕРВЕНЦИЈА ПО МЕСЕЦИМА 2017/2016.г.



	јан	феб	март	април	мај	јун	јул	авг	септ	окт	нов	дец
2017.г.	2224	1776	1713	1402	1377	1594	2117	2368	2065	2181	1663	1511
2016.г.	1230	1180	1191	1082	1086	1267	1421	1564	1613	1463	1376	1648
2017/2016(%)	180,8	150,5	143,8	129,6	126,8	125,8	149,0	151,4	128,0	149,1	120,9	91,7

НЕДЕЉНИ ПРЕГЛЕД ИНТЕРВЕНЦИЈА НА ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ ЗА 2017.Г. ПО ПРИЈАВАМА ККЦ-а



6.2 Интервенције на канализационој мрежи

У 2017. години изграђено 1.068,5m мреже профила од 250-1200mm, уграђено је 52m АБ елемената за ревизионе силазе и 2 ком АБ сливничких бубњева, укупно санирано 126 дефеката, замењено 112 решетки са рамом, 5 решетки и 199 поклопаца са рамом.

Упоредни преглед извршених радова у 2017. и 2016.години:

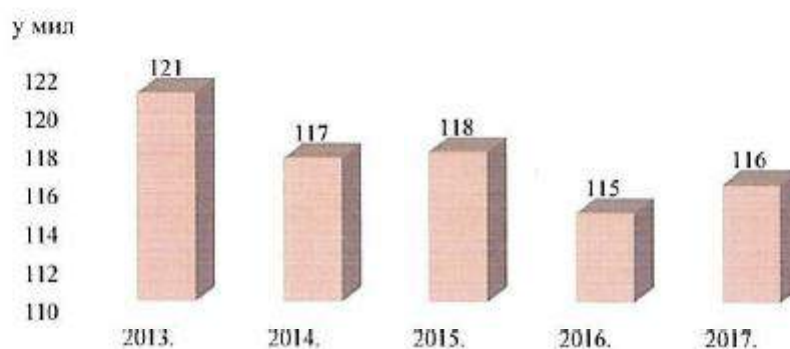
Год.	Инвестициони радови на изради канализације (m)	Радови на реконструкцији канализационе мреже (m)	Инвестициони радови на изради ревизионихсилаза (m)	Инвестици онирадови на изради сливника (ком)	Замена рама и поклопаца (ком)	Замена рама и решетки (ком)	Замена решетки (ком)
2017.	1.068,5	1.326	52	2	199	112	5
2016.	4.736,5	901,5	191,8	39	220	99	6

7. ПРОДАЈА

Физички обим продаје воде и одвођења отпадних вода

У 2017. години остварена је *продаја воде* у износу од 116.160.344 m³. У односу на претходну годину остварена продаја је већа за 1,3%, а у односу на Ребаланс за 0,3%.

Продаја воде по годинама у м³



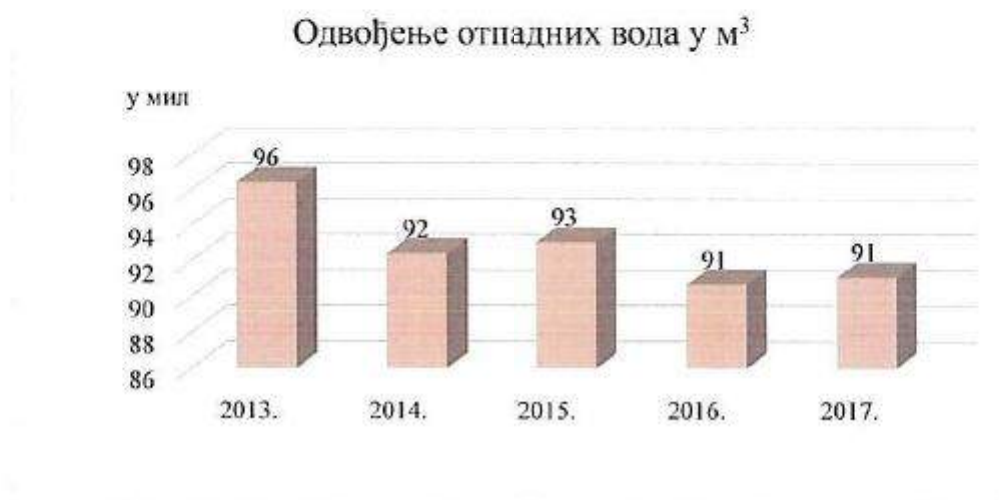
Пуном остварењу плана фактурисања свакако је допринела чињеница да се током 2017. године радило на решавању проблема који су датирали из претходних година (замена водомера, повећан број читавања потрошње у току године), као и чињеница да су успешно решени.

Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено 2016.	Ребаланс 2017.	Остварено 2017.
а) Домаћинства	80,1	80,0	80,0
б) Спортско рекреативни центри	0,3	0,3	0,3
ц) Остали (привреда и установе)	19,6	19,7	19,7

Потрошња за домаћинстава се највећим делом фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостана Технологије“ 65,8%, док се преостали потрошачи налазе на директној наплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“.

Одвођење отпадних вода је остварено у износу од 91.114.103 m³ што је за 0,5% више него у 2016. години, а у поређењу са Ребалансом за 2017. годину остварује се мање за 1,9%.



Предузеће спроводи сталне акције за регистровање нелегалних потрошача, као и укључивање нових потрошача у директну наплату који се углавном налазе у рубним деловима града.

У 2017. години додељено је 2.454 нова регистарска споја и 200 регистра за индивидуалну потрошњу.

Треба напоменути да је код одређених потрошача дошло до изразитог смањења дневне просечне потрошње.

Потрошачи настоје да максимално рационализују потрошњу уз савесно одржавање и промтно отклањање насталих кварова на унутрашњим инсталацијама, а у циљу спречавања некорисног отицања воде.

Такође, велики број привредних субјеката је престао да постоји, а и многа предузећа су приватизована, те нови власници изузетно воде рачуна о трошковима и неретко напајају производна постројења из других извора (бунари и сл.).

Код знатног броја предузећа промењен је статус услед лошег финансијског положаја као што је стечај, односно ликвидација. У 2017. години овакав вид промена евидентиран је код 150 потрошача.

Скраћивање круга читања водомера (месечно), такође утиче на реалније исказана задужења јер се сви кварови много брже откривају.

Исправност мерних инструмената један је од најбитнијих предуслова фактурисања. Од септембра месеца 2016. године Предузеће је прешло на уградњу нових водомера. Урађена је анализа 156 регистра на којима су постављени нови водомери, упоређивањем дневног просека који је примењиван до постављања нових водомера са дневним просеком који је утврђен читавањем нових водомера и утврђено да је просечна потрошња повећана за 12%.

Број рекламација на испостављене рачуне ЈКП БВК у 2017. години је 1.084 и смањен је за 16,0% у односу на 2016. годину.

Од укупног броја приспелих рекламација за БВК потрошаче у 2017. години:

- 14% рекламација су неосноване,
- 55% рекламација су основане,
- 27% рекламација су у току решавања,
- а 4% рекламација су већ решене по претходним рекламацијама (када се за исто место потрошње рекламира два или више пута).

Број рекламација за потрошаче у систему обједињене наплате је био 4.962. Овај број је смањен у односу на 2016. годину за 27%.

Од укупног броја приспелих рекламација за све потрошаче у 2017. години:

- 72% рекламација су неосноване,
- 19% рекламација су основане,
- 1% рекламација су у току решавања,
- 8% рекламација су већ решене по претходним рекламацијама (када се за исто место потрошње рекламира два или више пута).

7.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2017.		Ребаланс 2017		Остварено I - XII 2016.		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2:6	2:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	76.443.522	65,8%	76.579.649	66,1%	76.133.539	66,4%	100,4	99,8
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	16.384.096	14,1%	16.010.150	13,8%	15.701.452	13,7%	104,3	102,3
3. Дом.везана за привреду (СПП)	60.468	0,1%	63.988	0,1%	42.304	0,0%	142,9	94,5
Свега	92.888.086	80,0%	92.653.787	80,0%	91.877.295	80,1%	101,1	100,3
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	366.707	0,3%	327.428	0,3%	329.001	0,3%	111,5	112,0
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	21.654.575	18,6%	21.565.237	18,6%	21.218.782	18,5%	102,1	100,4
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	1.250.976	1,1%	1.255.161	1,1%	1.230.638	1,1%	101,7	99,7
Свега	22.905.551	19,7%	22.820.398	19,7%	22.449.420	19,6%	102,0	100,4
УКУПНО:	116.160.344	100,0%	115.801.613	100,0%	114.655.716	100,0%	101,3	100,3

7.2. Физички обим одвођења отпадних вода у m³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2017.		Ребаланс 2017		Остварено I - XII 2016.		Индекс	
	m³	стр	m³	стр	m³	стр	2:6	2:4
	2	3	4	5	6	7	8	9
A) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	68.531.536	75,2%	69.246.947	75,6%	68.561.334	75,6%	100,0	99,0
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.519.066	2,8%	2.471.533	2,7%	2.447.062	2,7%	102,9	101,9
3. Дом.везана за привреду (СПП)	58.748	0,1%	44.700	0,0%	44.257	0,0%	132,7	131,4
Свега	71.109.350	78,0%	71.763.180	78,3%	71.052.653	78,3%	100,1	99,1
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	366.747	0,4%	332.291	0,4%	329.001	0,4%	111,5	110,4
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	18.598.477	20,4%	18.443.511	20,1%	18.260.902	20,1%	101,8	100,8
2. Прив.у оквиру објекта становања (ПООС)	1.039.529	1,1%	1.055.341	1,2%	1.044.892	1,2%	99,5	98,5
Свега	19.638.006	21,6%	19.498.852	21,3%	19.305.794	21,3%	101,7	100,7
УКУПНО:	91.114.103	100,0%	91.594.323	100,0%	90.687.448	100,0%	100,5	99,5

7.3 Обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода по категоријам потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Обрачунати приход			Структура
	од воде	Од одвођења отпадних вода	Укупно	
1	2	3	4	5
А) Домаћинства				
1. Преко Инфостана (СОН)	3.801.673.480	1.362.195.472	5.163.868.952	58,1%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	828.787.746	69.624.473	898.412.219	10,1%
3. Дом.везана за привреду (СПП)	3.139.678	1.193.867	4.333.545	0,0%
Свега	4.633.600.904	1.433.013.812	6.066.614.716	68,2%
Б) Спортско-рекреативни центри	18.885.428	7.627.669	26.513.097	0,3%
Свега	18.885.428	7.627.669	26.513.097	0,3%
Ц) Остали				
1. Привреда и установе	1.819.881.791	828.057.054	2.647.938.845	29,8%
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	106.914.149	45.754.970	152.669.119	1,7%
Свега	1.926.795.940	873.812.024	2.800.607.964	31,5%
УКУПНО:	6.579.282.272	2.314.453.505	8.893.735.777	100,0%

Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2017. године износи 8.893.735.777 динара. Приход је остварен од продаје воде и одвођења отпадних вода, а по ценама које су последњи пут повећане 01.08.2016. године за 5% за све категорије потрошача.

Структуру прихода од основне делатности чине:

Опис	Износ	Учешће
Приход од повезаних праваних лица у износу	488.893.857	5,4
Приход од продаје воде преко Инфостана	5.163.868.952	58,1
Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима	3.227.519.112	36,3
Приход од продаје воде без обрачунаог ПДЗ-а	13.453.856	0,2
УКУПНО	8.893.735.777	100,0

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода већи је за 4,1% што је резултат повећања цена за све категорије потрошача за 5% од 01.08.2016. године и повећања фактурисања за 1,5 мил. m³ односно 1,3%.

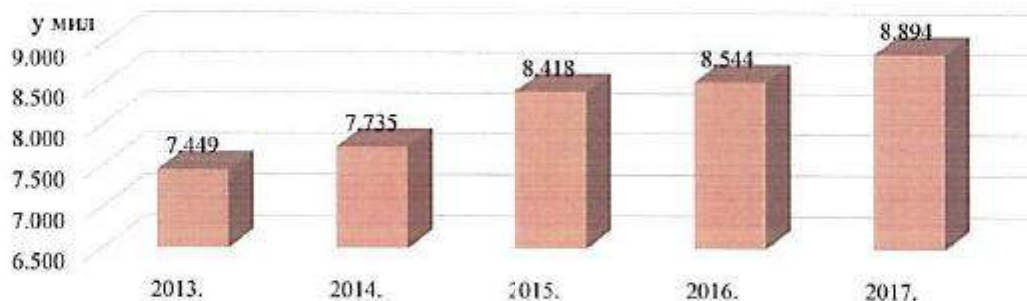
У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.579.282.272 динара или 74,0%, а од одвођења отпадних вода 2.314.453.505 динара или 26,0% .

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено I-XII 2016.	Ребаланс 2017.	Остварено I-XII 2017.
а) Домаћинства	68,3%	68,5%	68,2%
б) Спорт. рекреат. центри	0,3%	0,3%	0,3%
ц) Остали (привреда и установе)	31,4%	31,2%	31,5%

Из дате структуре се види да је смањено учешће домаћинстава у структури укупног прихода, а повећано је учешће Осталих потрошача (привреда и установе) у односу на 2016. годину.

Обрачунати приход по годинама



8. НАПЛАТА

У 2017. години прилив преко текућег рачуна износио је 10.698.345.313 динара. Од овог износа, на основну делатност односи се 9.111.253.815 динара или 85,2% а 1.587.091.498 или 14,8% су остали приливи.

У осталим приливама налазе се све уплате од града за инвестиције, камате, таксе, наплата од радова за трећа лица, наплаћено за услуге техничке документације и др.

Структура наплате од основне делатности:

Инфостан	5.109.637.455
Компензације - Инфостан	184.995.067
Компензације	106.104.734
Вирмани	3.556.771.685
Благајна	153.744.874
УКУПНО:	9.111.253.815

Због упоредивости података на фактурисани (обрачунати) приход додат је ПДВ јер се и наплата исказује са ПДВ-ом.

Фактурисани и наплаћени приход са ПДВ-ом од основне делатности за 2017. год

ИНФОСТАН		Индекс	ОСТАЛИ КОРИСНИЦИ		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.680.682.934	5.294.632.522	93,2	4.114.594.127	3.816.621.293	92,8	9.795.277.061	9.111.253.815	93,0

У 2017. години остварен је укупан проценат наплате од 93,0% у односу на фактурисани приход са ПДВ-ом за исти период.

Наплата код ЈКП „Инфостан технологија“ је 93,2 % у односу на фактурисани приход и за 580 милиона је мања у односу на претходну годину.

У 2016.години години Оснивач је пренео заостала средства из ранијих година за бенефициране потрошаче па је из тог разлога прошле године био висок проценат наплате.

Проценат наплате за остале кориснике који су у систему ЈКП БВК остварен је у износу од 92,8, и за 37 милиона је већа у односу на претходну годину.

Просечно остварена наплата у 2017 години је 759 милиона месечно.

Наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом за 2016 и 2017

ИНФОСТАН		Индекс	ОСТАЛИ КОРИСНИЦИ		Индекс	УКУПНО		Индекс
наплата 2016	наплата 2017	2:3	наплата 2016	наплата 2017	5:4	наплата 2016	наплата 2017	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.875.406.876	5.294.632.522	90,1	3.779.020.975	3.816.621.293	101,0	9.654.427.851	9.111.253.815	94,4

Мере које се предузете за ефикаснију реализацију наплате

Закључно са 31.12.2017. године послато је укупно 48.895 опомена потрошачима, за потраживања од 3.132.491.068,23 динара, што је индиректно довело до потписивања 815 протокола на износ дуга од 255.293.267,05 динара што представља 8,15% од укупног потраживања за које су послате опомене.

У 2017.години је дато 8.292 налога за утужење дужника на износ од 238.851.164,67 динара. Од наведеног броја :

- 6.421 налога за утужење се односи на домаћинства а
- 1.871 на привреду.

У истом периоду враћено је 2.050 налога за утужење на износ од 41.791.620,46 динара.

Разлози због којих се налози за утужење враћају из Правне службе су већином непотпуни подаци о предметном потрошачу (нема ПИБ, матични број у бази, није активан у АПР-у, адреса није тачна у бази, нема ЈМБГ у бази, портошач преминуо итд.)

У 2017. години формирано је 80 спискова за искључење са 1.616 дужника, на износ од 330.582.824,58 динара, од чега је искључено 133 дужника, односно око 8,23%.

У 2017. години Скупштина града Београда, донела је Одлуку Број:352-460/17-С, о условима и начину измирења дуговања за потрошњу воде корисника прикључених на безусловне

мреже које се снабдевају водом из градског водовода преко прикључка са блок водомером. Договорено је са свим Градским општинама да припреме Прелиминарне спискове (списак корисника заинтересованих за учешће у финансирању техничког прилагођавања мреже) и исти достави комуналном предузећу, као и да припреми Техничко решење за техничко прилагођавање мреже.

Уредба која се односи на субјекте приватизације који су у поступку реструктурирања, онемогућава наплату потраживања и примену принудних мера, што многи користе да избегну текућа плаћања.

Фактурисање и наплата по годинама



У укупној наплати је садржана наплата како текућег потраживања тако и потраживања из претходних година, док се фактурисање односи само на текућу годину.

Просечно остварена наплата у 2017. години је 759 мил. дин. месечно.

Просечно остварено фактурисање у 2017. години је 816 мил. дин. месечно.

У односу на исти период прошле године наплата је мања за 9,9%.

4.1 Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања

Р.бр.	Опис	Дат на дан	Фактурисано	Наплаћено	Индекс	Индекс	Остатак дуга
1	2	3	4	5	6	7	8
I	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	31.12.2016 6.995.185.881	01.01- 31.12.2017 9.795.277.061	01.01- 31.12.2017 9.111.253.815	5/(3+4)	5/4	(3+4)-5
A	РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ	6.995.185.881	9.795.277.061	9.111.253.815	54,3	93,0	7.679.209.127
1	Инфостан	4.088.030.391	5.680.682.934	5.294.632.522	54,2	93,2	4.474.080.803
2	Привреда и установе	2.907.155.490	4.114.594.127	3.816.621.293	54,4	92,8	3.205.128.324

НАПОМЕНА: У табели 4.1 приказана су пренета потраживања, фактурисање и наплата из редовног пословања са ПДВ-ом, као и наплата и фактурисање по тужбама, без стечаја и камата које се односе на воду.

У наплаћеном приходу садржан је и део наплаћених потраживања из ранијих година, проценат наплате у 2017. години 93,0%.

Проценат наплате са пренетим потраживањима је 54,3%.

**ПРЕГЛЕД НАЈВЕЋИХ ПОТРОШАЧА ПО ОСНОВУ ВЕЛИЧИНЕ
УКУПНОГ ДУГА**

Ред. бр.	НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА	САЛДО 31.12.2017.
1	ЈКП "ИНФОСТАН"	5.096.298.043
2	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ	506.541.082
3	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД - У СТЕЧАЈУ	358.791.435
4	ИМТ АД БЕОГРАД	362.139.946
5	ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	227.939.139
6	ИНДУСТРИЈА МОТОРА РАКОВИЦА АД	122.244.696
7	РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП - У СТЕЧАЈУ	78.623.546
8	ЛИВНИЦА&Т"Д.О.О. У СТЕЧАЈУ	68.905.267
9	ДРУШТВО СА ОГРАНИЧ. ОДГ. 21 МАЈ-ФАБРИКА АУТОМОБИЛА	58.610.765
10	ПИК ЗЕМУН СТЕЧАЈ	57.642.407
11	ДВАДЕСЕТПРВИ МАЈ ХОТЕЛИЈЕРСТВО И УГОСТ. У СТЕЧАЈУ	49.276.428
12	ПАРТИЗАН ВАТРЕПОЛО КЛУБ	39.630.089
13	ЈУГОСЛОВЕНСКО СПОРТСКО ДРУШТВО ПАРТИЗАН	36.810.304
14	ВИЗАХЕМ ДОО СТЕЧАЈ	35.875.056
15	ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ	2.671.300.334
	УКУПНО	9.770.628.537

УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	9.770.628.537	100,00%
ИНФОСТАН	5.096.298.043	51,40%
ПОТРАЖИВАЊА ПРЕКО 50.000 (10.168 партнера)	4.326.605.924	44,40%
ПОТРАЖИВАЊА ДО 50.000 (108.014 партнера)	347.724.570	4,20%

У овим потраживањима садржана су потраживања по основу: главног дуга, тужби, камата, као и потраживања од предузећа која су у поступку реструктурирања.

II ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1.БИЛАНС УСПЕХА

Група рачуна	Позиција	АОП	Остварење 2017.	Ребаланс 2017.	Остварење 2016.	индекс 4/5	индекс 4/6
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65 осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1002+1009+1006+1016+1017)	1001	9.592.279	9.586.200	9.288.797	100,1	103,3
60	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	8.887.342	8.814.200	8.543.914	100,8	104,0
600	1. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на домаћем. трж..	1003					
601	2. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на иностр. трж..	1004					
602	3. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на дом. трж..	1005	488.832	470.490	462.248	103,9	105,8
603	4. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на иностр. трж..	1006		0	0		
604	5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	8.398.510	8.343.710	8.081.666	100,7	103,9
605	6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	592.508	632.000	596.365	93,8	99,4
610	1. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на домаћем. трж..	1010					
611	2. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на иностраном трж.	1011					
612	3. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на домаћем . трж.	1012	8.302	8.500	8.291	97,7	100,1
613	4. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на иностраном трж.	1013		0	0		
614	5. Приход од пр. и услуга на домаћем . тржишту	1014	584.206	623.500	588.074	93,7	99,3
615	6. Приход од пр. и услуга на иностраном тржишту	1015			0		

64	ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и сл.	1016	112.429	140.000	148.518	80,3	75,7
65	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55 62 и 63	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+ 1027+1028+1029))	1018	9.536.710	9.047.802	8.485.977	105,4	112,4
50	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	194	200	172	97,0	112,7
62	ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА	1020	127.636	100.000	98.249	127,6	129,9
630	ПОВЕЋАЊЕ ВР ЗАЛИХА И НЕДОВР. Г. ПРИЗВОДА И НЕДОВР. УСЛУГА	1021	0	0	0		
631	СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		0,0	0,0		
51 осим 513	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.063.182	982.477	679.201	108,2	156,5
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.204.386	1.274.500	1.276.583	94,5	94,3
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛА Л. ПРИМАЊА	1025	3.325.467	3.302.849	3.215.133	100,7	103,4
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	855.699	929.250	839.153	92,1	102,0
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.376.410	1.841.008	1.841.008	129,1	129,1
541 ДО 549	ТРОШКОВИ ДУГ. РЕЗЕРВИСАЊА	1028	63.356	30.000	62.318	211,2	101,7
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	775.652	787.518	670.658	98,5	115,7
	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001- 1018)	1030	55.569	538.398	802.820	10,3	6,9
	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018- 1001)	1031					
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	350.054	264.600	250.226	132,3	139,9
66 осим 662 663 и 664	ФИН. ПРИХ. ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИН. ПРИХ (1034+1035+1036+1037)	1033	7.951	18.100	15.761	43,9	50,4
660	Фин. прих. од матичних и зависних правних лица	1034					
661	Фин. прих. од осталих повез. правних лица	1035	7.951	18.100	15.761	43,9	50,4
665	Приход од учешћа у добитку придр. правн. лица и зај. подухвата	1036	0	0	0		
669	Остали финансијски приходи	1037	0	0	0		
662	ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	332.036	246.000	233.982	135,0	141,9

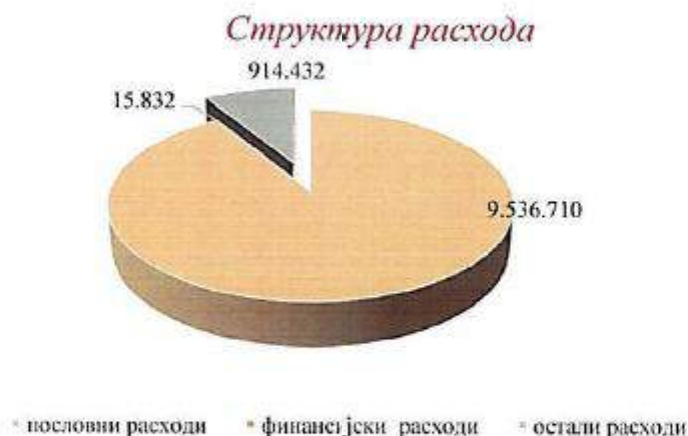
663 I 664	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1039	10.067	500	483		2.085,6
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	15.832	23.500	38.954	67,4	40,6
56 осим 562,563 , и 564	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВ. ПРАВ. ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИН РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041					
560	Финансијски расходи из односа са матичним и зав. прав. лицима	1042					
561	Финансијски расходи из односа са осталим пов. прав. лицима	1043					
565	Расходи од учешћа у губитку придружених пр. лица и зај. подухвата	1044					
566 и 569	Остали финансијски расходи	1045					
562	РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	13.929	19.500	31.897	71,4	43,7
563 и 564	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1047	1.903	4.000	7.057	47,6	27,0
	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	334.222	241.100	211.272	138,6	158,2
	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049					
683 и 685	ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	364.385	320.000	336.063	113,9	108,4
583 и 585	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	874.643	910.000	915.129	96,1	95,6
67 и 68 осим 683 и 685	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	185.907	149.892	146.612	124,0	126,8
57 и 58 осим 583 и 585	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	39.789	67.300	63.746	59,1	62,4
	ДОБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1030-1031+1048-1049+1050- 1051+1052-1053)	1054	25.651	272.090	517.891	9,4	5,0
	ГУБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1031-1030+1049-1048+1051- 1050+1053-1052)	1055					

65-69	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1055	0				
59-69	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1057	0				
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054- 1055+1056-1057)	1058	25.651	272.090	517.891	9,4	5,0
	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055- 1054+1057-1056)	1059					
	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	НЕТО ДОБИТ (1058-1059-1060- 1061+1062-1063)	1064	25.651	272.090	517.891	9,4	5,0
	НЕТО ГУБИТАК (1059- 1058+1060+1061-1062+1063)	1065					

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је 2017. годину завршило са позитивним финансијским резултатом од 25.651 хиљада динара.

Обрасци финансијског извештаја за 2017. годину урађени су према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 95/2014) а Град Београд је прописао Упутство о примени јединственог контног оквира на четвороцифрном нивоу за јавна предузећа чији је оснивач град Београд. То је урађено у сврху јединственог извештавања и једноставнијег праћења реализације програма пословања и финансијских планова јавних предузећа.

По овом контном оквиру пословни расходи кориговани су приходом од активирања учинака.



А) Однос пословног прихода и пословног расхода је позитиван у износу од 55.569 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износ од 9.592.279 хиљада динара. У односу на 2016. годину пословни приходи бележе раст од 3,3%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 92,7% има приход од продаје воде и услуга канализације који је остварен у износу од 8.887.342 хиљаде динара и у односу на 2016. годину већи је за 4,0%.

Повећање цене воде и одвођења отпадних вода од 01.08.2016. године за 5% за све категорије потрошача утицало је на повећање прихода од основне делатности, као и повећање продаје у м³ за 1,3% у односу на 2016. годину.

Поред прихода од продаје воде и услуга канализације пословни приход чини и приход од екстерних услуга, приход од услуга, приход од изградње мреже, приход од условљених донација и остали приходи.

Приход од продаје производа и услуга остварен је у износу од 592.508 хиљада динара. Овај приход се остварује на основу реализованих послова који се односе на основну делатност а који се финансирају из Буџета Града, Дирекције за грађевинско земљиште и других правних и физичких лица.

Приходи од производа и услуга састоји се од следећих послова:

- Приход од продаје услуга повезаних правних лица	8.302 хиљ.дин
- Приход од продаје осталим правним и физичким лицима	287.712 хиљ.дин
- Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана	286.102 хиљ.дин
- Приход од хране пића и пансиона	10.392 хиљ.дин

Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2017. години у износу од 287.712 хиљада динара и у односу на 2016. годину мањи је за 5,1%. Приход се

остварује на пословима који се обављају за трећа лица а у вези су основне делатности. Овај приход се остварује од искључења несавесних потрошача као и обраде грађевинских дозвола за старе и нове потрошаче и сл.

Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана финансира се из Буџета града. У 2017. години овај приход је остварен у износу од 286.102 хиљада динара, што је за 5,6% више него у 2016. години.

Приход од активирања учинака остварен је од изградње водоводне и канализационе мреже. У 2017. години овај приход остварен је у износу од 127.636 хиљада динара, што је за 29,9% више у односу на 2016. годину.

Овај приход чине зараде радника који су на тим пословима радили, гориво за механизацију, амортизација возила и механизације и услуге које су у вези ових радова.

Приход од премија, субвенција, дотација, донација остварен је у износу од 112.429 хиљада динара и исказани износ је само обрачуната амортизација на донације из ранијих година, овај приход мањи је за 24,3% у односу на 2016. годину.

Пословни расходи су остварени у износу од 9.536.710 хиљада динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада накнада зарада и остала лична примања, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације и резервисања, трошкове материјала, трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. Пословни расходи се односе на нормално обављање основне делатности. Треба напоменути да су у ове трошкове укључени и трошкови Одмаралишта Врачар у Врњачкој бањи.

У односу на остварење 2016. године, пословни расходи су већи за 12,4%.

Пословни расходи у укупним расходима учествују са 90,0%.

Набавна вредност продате робе односи се, у принципу, на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2017. години овај трошак остварен је у износу до 194 хиљаде динара.

Трошкови материјала су остварени у износу од 1.063.182 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови бележе повећање за 56,5%. Овом групом обухваћени су: трошкови материјала за израду, трошкови осталог режијског материјала и трошкови једнократног отписа алата (трошкови ситног инвентара и лична заштитна средства).

Највеће одступање је код материјала за текуће и инвестиционо одржавање који је остварен у износу од 593.730 што је за 44,9% више у односу на 2016. годину.

Један од основних циљева пословне политике предузећа за 2017. годину је био реконструкција 20 km мреже из сопствених ресурса (материјала, механизације, радне снаге).

У току 2017. године Предузеће је овај циљ остварило у већем износу од планираног, што је и утицало на повећање трошкова материјала са једне стране, али и повећање прихода од

сопствене изградње мреже са друге стране. Укупно је реконструисано 24 km водоводне мреже и 1,2 km канализационе мреже.

У оквиру трошкова материјала за израду највеће учешће има материјал за основну делатност. Трошкови материјала за основну делатност представљају материјал који је утрошен у процесу прераде и дистрибуције воде. То су пре свега хемикалије за прераду воде, као што су алуминијум сулфат, бакар сулфат, течни кисеоник, активни угаљ, сона киселина и др. Потрошња ових хемикалија директно је условљена квалитетом воде која улази у прераду и количином прерађене воде.

У 2017. години овај трошак је износио 348.308 хиљада динара и у односу на 2016. годину већи је за 104,4%.

Доза хемикалија, па самим тим и потрошња хемикалија у највећој мери зависи од физичко-хемијских, биолошких и микробиолошких особина сирове воде која се прерађује, али и од квалитета прерађене воде у међуфазним процесима у току технолошког поступка прераде воде. Свака промена у физичко-хемијском, биолошком или микробиолошком квалитету сирове воде и воде у фазама прераде, између осталог, захтева кориговање доза хемикалија како би се одржао захтевани квалитет крајњег производа – воде за пиће. Према томе, све промене се морају контролисати оптималним вођењем технолошког процеса прераде воде.

У току 2017. године и поред изразито лошег биолошког квалитета речне воде, потрошња стратешких хемикалија била је повећана како квалитет произведене воде за пиће не би одступао од Правилника о хигијенској исправности воде за пиће.

Трошкови осталог режијског материјала остварили су се у износу од 622.247 хиљада динара и повећани су за 42,5% у односу на 2016. годину. У овој групи трошкова су трошкови материјала за текуће и инвестиционо одржавање, трошкови ауто гума и канцеларијски материјал.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 3.325.467 хиљада динара и већи су у односу на остварење 2016. године за 3,4%. Трошкови зарада су посебно обрађени у поглављу о зарадама.

У укупним трошковима ови трошкови учествују са 31,4%.

Трошкови горива и енергије остварени су у износу од 1.204.386 хиљада динара и обухватају трошкове електричне енергије, трошкове горива за моторна возила и механизацију, као и трошкове гаса. У односу на претходну годину ови трошкови су мањи за 5,7%. највеће учешће у овој групи трошкова има трошак електричне енергије који остварен у износу од 1.001.127 хиљада динара и у односу на претходну годину повећан је за 7,1%.

У укупном трошковима трошкови горива и енергије учествују са 11,4%.

Трошкови производних услуга су остварени у износу од 855.699 хиљада динара. У односу на 2016. годину ови трошкови су већи за 2,0%.

Највеће учешће у оквиру производних услуга имају трошкови текућег одржавања екстерно, који су остварени у износу од 334.498 хиљада динара. Овај трошак чине разне поправке агрегата, поправке и сервисирање возила, сервиси редуцир вентила и др.

У групи производних услуга књиже се још трошкови транспортних услуга (ПП услуге, коришћење телефонских канала и сл.), трошкови закупнина, трошкови рекламе и пропаганде и остале производне услуге.

У оквиру осталих производних услуга књиже се трошкови комуналних услуга, трошкови обједињене наплате Инфостан, обезбеђење објеката, путарине, оправке коловоза и зелених површина.

У укупним трошковима, трошкови производних услуга учествују са 8,1%.

Трошкови амортизације и резервисања су остварени у износу од 2.376.410 хиљ. динара

У односу на 2016. годину, само трошкови амортизације повећани су за 29,1%, док је цела група трошкова 54 повећана за 28,2%

До повећања овог трошка дошло је због ефеката процене НПО која је урађена у току 2017. године од стране независног проценитеља „Deloitte“ а на основу Закључка Скупштине града Београда бр. 463-833/16-С од 30.11.2016. године и усвојена на седници Надзорног одбора 30.10.2017. године.

На основу Инструкције Оснивача број 12095/31 од 21. марта 2018. године Предузеће није вршило обрачун амортизације за средства на којима је Град носилац права својине у складу са одредбама Закона о јавној својини и закључка Скупштине града Београда број 463-833/16-С од 30. новембра 2016. године.

У оквиру ове групе налазе се трошкови резервисања за јубиларне награде у износу од 39.601 хиљаде динара, као и трошкови резервисања за судске спорове у износу од 23.755 хиљада динара.

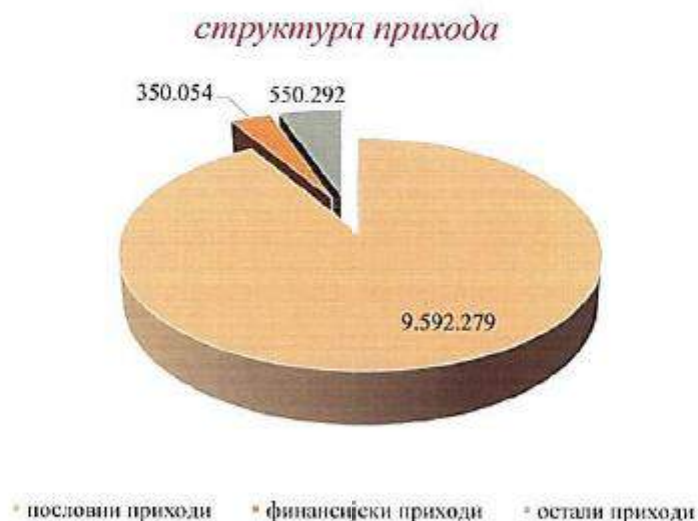
У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 23,0%.

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 775.652 хиљада динара. У односу на претходну годину повећани су за 15,7%.

Ови трошкови обухватају трошкове испитивања квалитета воде, трошкове семинара и стручне литературе, трошкове премије осигурања радника и имовине, трошкове репрезентације, разне чланарине, порез на имовину који се плаћа по Општинама на којима се објекти налазе и др.

Највећи раст, у овој групи трошкова, у односу на претходну годину имају трошкови чишћења пословних просторија, услуге на постојећим програмима за рачунаре као и трошкови извршитеља ЈКП и Инфостан.

У укупним трошковима, ови трошкови учествују са 7,3%.



Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 334.222 хиљада динара

Финансијски приход остварен је у износу од 350.054 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 3,3%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 15.832 хиљада динара. Финансијски расходи обухватају расходе камата, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе.

У укупним раходима, финансијски расходи учествују са 0,1%.

В) Остали приходи и расходи бележе негативан однос у износу од 364.140 хиљада динара

Основни разлог овог резултата је што се на терет расхода признаје исправка вредности појединачних потраживања, ако је од рока за њихову наплату прошло најмање 356 дана.

Остали приходи остварени су у износу од 550.292 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су већи за 14,0%.

Остали приходи представљају приходи од продаје некретнина, постројења и опреме као и приход од усклађивања вредности потраживања и краткорочних пласмана.

У оквиру осталих прихода издвојен је приход од усклађивања вредности потраживања који у 2017. години износи 364.385 хиљада динара што је за 8,4% више него 2016. године. Ово усклађивање вредности потраживања се односи на наплату једног дела потраживања који је у претходној години евидентиран као расхед по основу обезвређивања имовине.

Остали расходи обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2017. години остварени су у износу од 914.432 хиљада динара, што је за 6,6% мање у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 874.643 хиљада динара.

Остали непоменути расходи представљају трошкове настале по основу спорова, казни за привредне преступе и прекршаје, накнаде штета трећим лицима, разне издатке хуманитарне намене, елементарне непогоде и др.

У укупним расходима, остали расходи учествују са 8,6%.

Бруто резултат Предузећа

	У хиљ дин
I Добитак на пословном и финансијском пословању	389.791
II Губитак на осталом пословању	364.140
Укупан добитак	25.651



2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА

За утврђивање висине цене и њеног даљег кориговања веома је важна анализа покривености трошкова.

		% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	8.887.341.739	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	9.536.710.102	93,2
УКУПНИ РАСХОДИ	10.594.609.125	83,9

Приходом од основне делатности (фактурисани кубиси помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) покривају укупне пословне расходе са 93,2%, а са 83,9% покривају укупне расходе. У оквиру пословних расхода налазе се сви расходи који се односе на обављање основне делатности као и амортизација, која би требало да буде један од најзначајних елемената инвестиционих активности.

У обрачунатом приходу од основне делатности вода учествује са 74,0%, а одвођење отпадних вода са 26,0%.

У структури трошкова, претежно су заступљени фиксни трошкови који нису директно зависни од количине произведене воде и одведених отпадних вода,

Фиксни трошкови у укупним трошковима учествују са 83,6%.

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 34,9%, амортизација са 25,6%, док остали фиксни трошкови учествују са 23,1%.

Варијабилни трошкови у укупним трошковима остварују се са 16,4%.

Варијабилни трошкови, или трошкови који зависе од количине прерађене воде и одведених употребљених вода, су трошкови хемикалија неопходних за процес прераде воде (у варијабилним трошковима учествују са 3,7%), електрична енергија на производним погонима (у варијабилним трошковима учествује са 10,5%) и трошкови горива и грејања (у варијабилним трошковима учествују са 2,3%)

ЦЕНА 1m³ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2017. ГОД.

РБ	ПОЗИЦИЈА	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.
	ВАРЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ	13,4	1.551.251.182	16,2
1	Материјал за основну делатност	3,0	348.307.746	3,6
2	Електрична енергија на ПП	8,6	1.000.360.910	10,5
3	Трошкови горива и грејања	1,7	202.582.526	2,1
	ФИКСНИ ТРОШКОВИ	68,9	8.006.931.989	83,8
4	Персонални трошкови	28,5	3.310.341.191	34,6
5	Амортизација и резервисање	20,9	2.429.702.771	25,4
6	Остали фиксни трошкови	19,5	2.266.888.027	23,7
	УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	82,3	9.558.183.171	100,0
	Продаја у м ³	вода	116.160.344	
	Продаја у м ³	канализација	91.114.103	
	Просечна планска цена коштања 1 м ³ воде		60,90	
	Просечна планска цена коштања 1 м ³ одвођења		27,27	
I	Просечна остварена цена за 2017. г		88,17	
II	Просечно одобрена продајна цена у 2017. г		82,04	
	Индекс I:II		107,5	

У калкулацији цене воде и одвођења отпадних вода узети су у обзир само пословни расходи, без трошкова Одмаралишта у Врњачкој Бањи, нису кориговани са приходом од активирања учинака робе.

Да би се покрили укупни пословни расходи, укључујући и амортизацију, у 2017. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације 88,17 динара, а просечна одобрена цена била је 82,04 динара. Просечно потребна цена већа је за 7,5% од просечно одobreне цене.

Када се трошкови сведу на кубик фактурисане воде односно на кубик фактурисане канализације, види се да је потребна цена воде била 60,90 динара а одобрена 56,64 динара, док је потребна цена канализације била 27,27 динара а одобрена 25,40 динара.

Неопходно је имати у виду да је водоснабдевање и канализација индустрија са претежно фиксним трошковима који не зависе од количине произведене воде и одведених употребљених вода.

Цене су последњи пут кориговане 01.08.2016. за 5% за све категорије потрошача.

3.БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања је табеларни приказ средстава и извора средстава предузећа на одређени дан, састављен на основу стварног стања активе и пасиве.

Биланс стања на дан 31.12.2017. године урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 95/2014).

У 2017. години урађена је процене имовине и капитала од стране независног проценитеља „Deloitte“ у складу са Закључком Скупштине града Београда бр 463-833/16-С а са циљем поступања у складу са међународним рачуноводственим стандардима и разграничења имовине Предузећа и Оснивача.

Проценом вредности капитала 01.01.2017. године и Оснивачким актом предузећа, утврђена је вредност основног капитала и то дела који се односи на оснивачки капитал (неповчани уписани и унети) у износу од 23.226.994 хиљада динара који је предмет регистрације код Агенције за привредне регистре, (претходно одређен Оснивачким актом и Статутом ЈКП „Београдски водовод и канализација“) и другог дела који се односи на остали капитал у износу од 12.799.002 хиљада динара.

Остали капитал представља позицију преко које ће се, у складу са усвојеним препорукама у склопу процене вредности капитала, вршити књижења приликом разграничења имовине са Оснивачем у складу са Законом о јавној својини.

Основне позиције биланса стања су:

- имовина
- обавезе
- и капитал

АКТИВА

Актива је вредносни приказ средстава по намени и на дан 31.12.2017. године износи 84.039.473 хиљада динара.

Активу чине стална имовина која учествује са 91,4% , обртна имовина са учешћем од 8,1% и одложена пореска средства.

Стална имовина износи 76.831.214 хиљада динара и чине је:

а) Нематеријална улагања која представљају улагања у развој, улагања изнад књиговодствене вредности, патенте, лиценце и сл.

Нематеријална улагања су евидентирана у износу од 63.734 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 0,08%.

б) Некретнине, постројења и опрема обухватају природна богатства, грађевинске објекте, постројења и опрему.

Некретнине, постројења и опрема износе на дан 31.12.2017. године 76.754.276 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 99,9%.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	76.754.276
1. Земљиште	10.902.480
2. Грађевински објекти	60.241.798
3. Постројења и опрема	4.834.737
4. Некретнине, постројења и опрема у припреми	653.223
5. Аванси за некретнине, постројења и опрему	122.038

Аванси за НПО се односе на исплаћене авансе по основу уговора број 78883 од 16.12.2017.године за “Релининг” постојећег ценовода за трансфер воде од бунарских колектора до постојећег постројења за пречишћавање воде Београд воде – Транша 1 – Компонента 2 где је уговорена вредност аванса 30%, као и уговору број 26189 за Чишћење таложница Савског језера и изградња два ценовода за сирову воду пречника ф 1500 мм у дужини од 400 м. - Транша 1 – Компонента 1, где је уговорена вредност аванса 20%.

в) Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешћа у капиталу, дугорочне хартије од вредности, дугорочне кредите, сопствене акције и остале дугорочне пласмане.

Дугорочни финансијски пласмани евидентирани су у износу од 13.204 хиљ. динара.

Обртна имовина износи 6.833.286 хиљ. динара и чине је:

а) Залихе које се састоје од залиха материјала, недовршене производње, готових производа, робе и датих аванса. Залихе су евидентирани у износу од 553.299 хиљ.динара.

Залихе у обртној имовини залихе учествују 8,1%.

б) Краткорочна потраживања износе 6.279.987 хиљада динара и односе се на краткорочна потраживања од купаца у земљи, по основу камата, готовина, друга потраживања, као и исправке вредности.

Краткорочна потраживања у обртној имовини учествују са 91,9%

Одложена пореска средства износе 375.243 хиљада динара.

Одложена пореска средства исказују износ пореза из добити који може да се поврати у наредном периоду по основу одбитних привремених разлика.

ПАСИВА

Пасива показује порекло средстава, односно изворе финансирања предузећа и евидентирана је у износу од 84.039.743 хиљада динара.

Пасиву чине капитал са учешћем од 89,2% , дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 4,4% и одложене пореске обавезе са учешћем 6,4%.

Капитал је евидентиран у износу од 74.936.087 хиљада динара и чини га:

а) Основни капитал представља државни капитал као део трајних извора средстава који је у целости у власништву Оснивача.

На дан 31.12.2017.године основни капитал износи 36.025.996 хиљада динара и у укупном капиталу учествује са 48,1%.

в) Ревалоризационе резерве су исказане као резултат процене фер вредности имовине у износу од 55.964.733 хиљада динара и у укупном капиталу учествују са 74,7%.

в) Губитак ранијих година износи 17.079.938 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 603.450 хиљада динара и чине их:

а) Дугорочна резервисања у износу од 395.854 хиљада динара у укупним дугорочним резервисањима и обавезама учествују са 65,6%.

У оквиру дугорочних резервисања имамо резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу 298.384 хиљада динара, резервисања за трошкове судских спорова 97.470 хиљада динара.

б) Дугорочне обавезе износе 207.596 хиљада динара и учествују у дугорочним резервисањима и обавезама са 34,4%. Дугорочне обавезе се односи на кредит са ЕБРД-ом за завршетак комплекса Макиша 2.

Краткорочне обавезе износе 3.071.839 хиљада динара чине их:

- Краткорочне финансијске обавезе	49.504
- Примњени аванси у износу :	48.630
- Обавезе из пословања у износу:	892.589
- Остале краткорочне обавезе у износу:	232.227
- Обавезе по основу пор.на дод. вредност у износу:	28.114
- Обавезе за остале порезе и доприносе у износу:	17.322
- Пасивна временска разграничења у износу:	1.803.453

Одложене пореске обавезе износе 5.428.367 хиљада динара.



БИЛАНС СТАЊА

			Остварено 2017.	Ребаланс програма 2017.	Остварено 2016.	Индекс 3/4	Индекс 5/3
	I	2	3	4	5	6	7
АКТИВА		0001					
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ							
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)		0002	76.831.214	83.969.400	77.355.092	91,5	99,3
I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)		0003	63.734	27.864	16.540	228,7	385,3
1. Улагања у развој		0004	5.994	8.743	10.247	68,6	58,5
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке софтвер и остала права		0005	14.257	14.455	6.293	98,6	226,6
3. Гудвил		0006					
4. Остала нематеријална имовина		0007		4.666		0,0	
5. Нематеријална имовина у припреми		0008					
6. Аванси за нематеријалну имовину		0009	43.483				
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)		0010	76.754.276	83.929.442	77.325.753	91,5	99,3
1. Земљиште		0011	10.902.480	12.029.078	10.879.067	90,6	100,2
2. Грађевински објекти		0012	60.241.798	68.553.326	61.085.321	87,9	98,6
3. Постројења и опрема		0013	4.834.737	2.954.031	4.736.950	163,7	102,1
4. Инвестиционе некретнине		0014					
5. Остале некретнине, постројења и опрема		0015					
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми		0016	653.223	375.000	618.249	174,2	105,7
7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми		0017		7	10	0,0	0,0
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему		0018	122.038	18.000	6.156		
III БИОЛОШКА СРЕДСТВА		0019					
IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)		0024	13.204	12.094	12.799	109,2	103,2
1. Учесћа у капиталу зависних правних лица		0025					
2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима		0026					

5. Купци у земљи	0056	2.694.511	2.980.662	2.460.231	90,4	109,5
6. Купци у иностранству	0057					
7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
III ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		35.098	35.098	0,0	0,0
IV ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	198.803	180.120	194.659	110,4	102,1
V ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРСЗ	0061					
БИЛАНС УСПЕХА						
VI КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.150.000	1.150.000	1.150.000	100,0	100,0
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063					
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064					
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	400.000	400.000	400.000	100,0	100,0
4. Остали краткорочни финансијски пласмани	0066					
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	750.000	750.000	750.000	100,0	100,0
VII ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.987.995	930.299	1.974.656	213,7	100,7
VIII ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	33.877	24.689	31.196	137,2	108,6
IX АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	23.625	11.300	11.731	209,1	201,4
Д. УКУПНА АКТИВА (0001+0002+0042+0043)	0071	84.039.743	90.245.769	84.249.575	93,1	99,8
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	596	596	596	100,0	100,0
ПАСИВА						
А. КАПИТАЛ (0402+0411+0412+0413+0414+0415+0416+0417+0420+0421)	0401	74.936.087	86.107.928	75.373.024	87,0	99,4
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	36.025.996	36.025.996	36.025.996	100,0	100,0
1. Акцијски капитал	0403					
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
3. Улози	0405					
4. Државни капитал	0406	23.226.994	35.889.648	35.889.648	64,7	64,7
5. Друштвени капитал	0407					
6. Задржани удели	0408					
7. Емисиона премија	0409					
8. Остали основни капитал	0410	12.799.002	136.348	136.348	9,387,0	9,387,0

II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411								
III ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412								
IV РЕЗЕРВЕ	0413								
V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМ.ИМОВИНЕ	0414	55.964.733	57.523.315	55.987.114	97,3	100,0			
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТ.ОД ВРЕДНОСТИ	0415								
VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ХАР.ОД ВРЕД	0416	355	28.694	355	1,2	100,0			
VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	25.651	272.090	440.207	9,4	5,8			
1. Нераспоређени добитака ранијих година	0418								
2. Нераспоређени добитака текуће године	0419	25.651	272.090	440.207	9,4	5,8			
IX УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТОЛЕ	0420								
X ГУБИТАК (0422+0423)	0421	17.079.938	7.684.779	17.079.938	222,3	100,0			
1. Губитака ранијих година	0422	17.079.938	7.684.779	17.079.938	222,3	100,0			
2. Губитака текуће године	0423								
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	603.450	479.618	390.761	125,8	154,4			
1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	395.854	354.692	381.004	111,6	103,9			
1. Резервисања за трошкове у гарантном току	0426								
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427								
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428								
4. Резервисања за накнаде и друге бенсифиције запослених	0429	298.384	275.108	300.789	108,5	99,2			
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	97.470	79.584	80.215	122,5	121,5			
6. Остала дугорочна резервисања	0431								
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432	207.596	124.926	9.757	166,2	2.127,7			
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433								
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434								
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435								
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436								
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437								
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	207.596	115.169	0	180,3	#DIV/0!			
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439								
8. Остале дугорочне обавезе	0440		9.757	9.757	0,0	0,0			

В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	5.428.367	375.243	5.429.190	1.446,6	100,0
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459)	0442	3.071.839	3.282.980	3.056.600	93,6	100,5
КРАТКОРОЧНЕ ФИН. ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	49.504	0	232.793		21,3
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	49.504		232.793		21,3
II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	48.630	52.719	48.040	92,2	101,2
III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	892.589	539.386	605.969	165,5	147,3
1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452					
2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
3. Добрављачи - остала повезана лица у земљи	0454	61.956	112.528	75.115	55,1	82,5
4. Добрављачи - остала повезана лица у иностранству	0455					
5. Добрављачи у земљи	0456	829.907	426.852	528.810	194,4	156,9
6. Добрављачи у иностранству	0457			415		
7. Остале обавезе из пословања	0458	726	6	1.629		44,6
IV ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	232.227	220.540	220.770	105,3	105,2
V ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	28.114	35.455	42.021	79,3	66,9
VI ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	17.322	13.856	17.296	125,0	100,2
VII ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.803.453	2.421.024	1.889.711	74,5	95,4
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0463					
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)	0464	84.039.743	90.245.769	84.249.575	93,1	99,8
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	596	596	596	100,0	100,0

4. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине је основни финансијски извештај који свеобухватно приказује новчане ефекте предузећа у одређеном временском периоду.

Токови готовине су показатељ ликвидности предузећа али и веза са другим обрасцима финансијског извештавања преко којих се може пратити логичност исказаних података.

Полазећи од тога које су активности предузећа условиле приливе и одливе готовине, у Извештају су готовински токови класификовани у три основне групе:

1. готовински токови из пословања,
2. готовински токови из инвестиционе активности и
3. готовински токови из активности финансирања.

Укупно остварени приливи из пословне активности у 2017. години износе 10.329.289 хиљада динара.

Највише прилива остварено је по основу продаје робе и примљених аванса. Ови приливи износе 9.860.808 хиљада динара и чине 95,5% укупних прилива из пословне активности.

Укупно остварени одливи из пословне активности у 2017. години износе 8.286.055 хиљада динара и односе се на исплате добављачима и исплату зарада, накнада и осталих личних примања.

Одливи се односе на исплате добављачима и дате авансе у износу од 4.378.102 хиљ. динара или 52,8% , исплате зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 3.733.890 хиљ. динара или 45,1% , плаћене камате 12.131 хиљ. динара, и одливе по основу јавних прихода у износу 161.932 хиљаде динара.

Из пословне активности остварен је **нето прилив** у износу од 2.043.234 хиљаде динара.

Укупно остварени приливи готовине из активности инвестирања новца по основу инвестиционих активности у посматраном периоду износе 67.964 хиљ.динара и односе се на примљене камате у износу од 64.814 хиљада динара и продаја нематеријалне имовине у износу од 3.150 хиљада динара.

Одливи из инвестиционе активности износили су 1.745.611 хиљ.динара. Одливи из инвестиционих активности настају на основу куповине некретнина, постројења, опреме и других сталних средстава, датих зајмова и аванса.

У посматраном периоду одлив готовине за куповину нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме остварен је у износу од 1.745.611 хиљада динара и то за:

- Аванс за основна средства	115.882
- Добављачи за основна средства	1.626.382
- Куповина основних средстава од добављача из иностранства.....	1.850
- Повезана правна лица за основна средства	1.497

Код токова готовине из *активности инвестирања* остварен је **нето одлив** у износу од 1.677.647 хиљада динара.

Приливи по основу активности финансирања настају од издавања акција, обвезница и од узимања дугорочних кредита.

У посматраном периоду по основу активности финансирања остварени су приливи у износу од 306.689 хиљада динара. Ове приливе највећим делом чине кредит ЕБРД 278.306 хиљада динара, повраћај ПДВ-а 6.275 хиљада динара.

Одливи по основу активности финансирања су условљени откупом сопствених акција, отплатом кредита (главнице дуга) и исплатом дивиденди и осталих обавеза.

Укупно остварени одлив из активности финансирања износи 658.937 хиљада динара кредит ЕБРД-а у износу од 253.826 хиљада динара и плаћена добит за 2016. годину у износу од 405.111 хиљада динара.

У токовима готовине из *активности финансирања* остварен је **нето одлив** готовине у износу од 352.248 хиљада динара.

Укупан прилив средстава у посматраном периоду износио је 10.703.942 хиљада динара, а **укупан одлив** 10.690.603 хиљада динара.

Нето прилив средстава за посматрани период износио је 13.339 хиљада динара.

Стање готовине на дан 31.12.2017. године износило је 1.987.995 хиљада динара.

Новчани токови готовине



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у 000 дина			
ПОЗИЦИЈА	Остварено 2017.	Ребаланс програма 2017.	Остварено 2016.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ			
I Прилив готовине из пословне активности	10.329.289	10.153.656	10.847.787
1. Продаја и примљени аванси	9.860.808	9.648.436	10.280.836
2. Примљене камате из пословне активности	193.760	185.220	215.663
3. Остали приливи из редовног пословања	274.721	320.000	331.288
II Одливи готовине из пословне активности	8.286.055	8.420.446	7.726.885
1. Исплате добављачима и дати аванси	4.378.102	4.882.608	3.671.864
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3.733.890	3.302.698	3.755.496
3. Плаћене камате	12.131	17.550	12.999
4. Порез на добитак			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	161.932	217.590	286.526
III Нето прилив готовине из пословне активности (I-II)	2.043.234	1.733.210	3.120.902
IV Нето одлив готовине из пословне активности (II-I)			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Прилив готовине из активности инвестирања	67.964	41.663	40.361
1. Продаја акција и удела (нето приливи)			
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме и биолошких средстава	3.150	1.287	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)			
4. Примљене камате из активности инвестирања	64.814	40.376	40.361
5. Примљене дивиденде	0		0
II Одлив готовине из активности инвестирања	1.745.611	2.105.768	1.660.098
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	0		0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1.745.611	2.105.768	1.080.098
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	0		580.000
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)			

IV	Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	1.677.647	2.064.105	1.619.737
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I	Приливи готовине из активности финансирања	306.689	138.162	25.771
1.	Увећање основног капитала	0		0
2.	Дугорочни кредити (нето приливи)	278.306	115.169	0
3.	Краткорочни кредити (нето приливи)	0		0
4.	Остале дугорочне обавезе	22.108	22.993	23.229
5.	Остале краткорочне обавезе	6.275		2.542
II Одливи готовине из активности финансирања		658.937	851.624	588.570
1.	Откуп сопствених акција и удела			
2.	Дугорочни кредити (одливи)	253.826		0
3.	Краткорочни кредити (одливи)		231.726	229.312
4.	Остале обавезе (одливи)		214.788	294.327
5.	Финансијски лизинг			
6.	Исплаћене дивиденде	405.111	405.110	64.931
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)				
IV	Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	352.248	713.462	562.799
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ		10.703.942	10.333.481	10.913.919
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ		10.690.603	11.377.838	9.975.553
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ		13.339		938.366
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ			1.044.357	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА		1.974.656	1.974.656	1.036.290
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА		1.987.995	930.299	1.974.656

III ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Укупно планирана маса средстава за зараде Ребалансом програма пословања (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) за 2017.годину износи 2.835.148.861,00 динар.

У оквиру планиране масе за зараде налази се и маса за пословодство.

За зараде у 2017.години, исплаћено је следеће:

- Нето зараде	1.583.453.081,02
- Порези и доприноси које плаћа запослени	631.713.418,04
- Бруто I	2.215.166.499,10
- Обавеза послодавца	411.428.975,40
- Бруто II	2.626.595.474,46

На основу Решења о отказу о раду број 92076 и 90438 престао је радни однос, односно породилско одуства и одуства ради посебне неге детета за две запослене, којима је исплаћена новчана накнада за неискоришћени годишњи одмор за 2017. годину . Исплата је извршена у јануару 2018. године из масе за зараде за јануар 2018. годину која је умањена у укупном износу од 200.350,39 динара. Књиговодствено овај трошак терети 2017. годину обзиром да се и решења односе на неискоришћени одмор из 2017. године, услед чега је књиговодствено посматрано настало прекорачење планиране масе за зараде. Маса за зараде прекорачена је у износу од 112.353,36 динара.

По основу Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС број 116/14) којим је смањена нето основна зарада за 10%, исплаћено је мање за зараде 208.665.739,90 динара али се није смањио укупан трошак зато што је овај износ уплаћен на рачун буџета Републике Србије.

По основу Уговора о привременим повременим пословима исплаћено је 502.259.024 динара. На крају 2017. године било је ангажовано 712 лица.

ОПИС	I-XII 2017.	Структура		I-XII 2016.	Структура	
1	2	3	4	5	6	7
Редован рад	924.687.228,90	67,6	58,4	937.349.358,00	68,7	59,2
Рад на држ.празник	27.964.620,86	2,0	1,8	24.186.760,96	1,8	1,5
Годишњи одмор	168.577.673,46	12,3	10,6	165.749.757,18	12,1	10,5
Државни празник	30.497.298,15	2,2	1,9	30.743.567,54	2,3	1,9
Плаћено одсуство	5.172.357,82	0,4	0,3	5.132.533,95	0,4	0,3
Ноћни рад	27.985.322,00	2,0	1,8	30.617.072,47	2,2	1,9
Продужни рад	67.103.509,76	4,9	4,2	61.428.818,64	4,5	3,9
Боловање	15.515.756,79	1,1	1,0	13.326.197,51	1,0	0,8
Минули рад	100.174.118,58	7,3	6,3	96.810.133,81	7,1	6,1
	1.367.677.886,32	100,0		1.365.344.200,06	100,0	
Топли оброк	101.883.353,42		6,4	105.447.111,44		6,7
Регрес	113.891.841,28		7,2	112.047.495,91		7,1
УКУПНО	1.583.453.081,02		100,0	1.582.838.807,41		100,0

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 58,4%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором, у висини 1% укупне масе за исплату зарада.

Прековремени рад учествује у укупној маси са 4,2% док је у 2016. години учешће било 3,9%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 97 радника целе године пуно радно време.

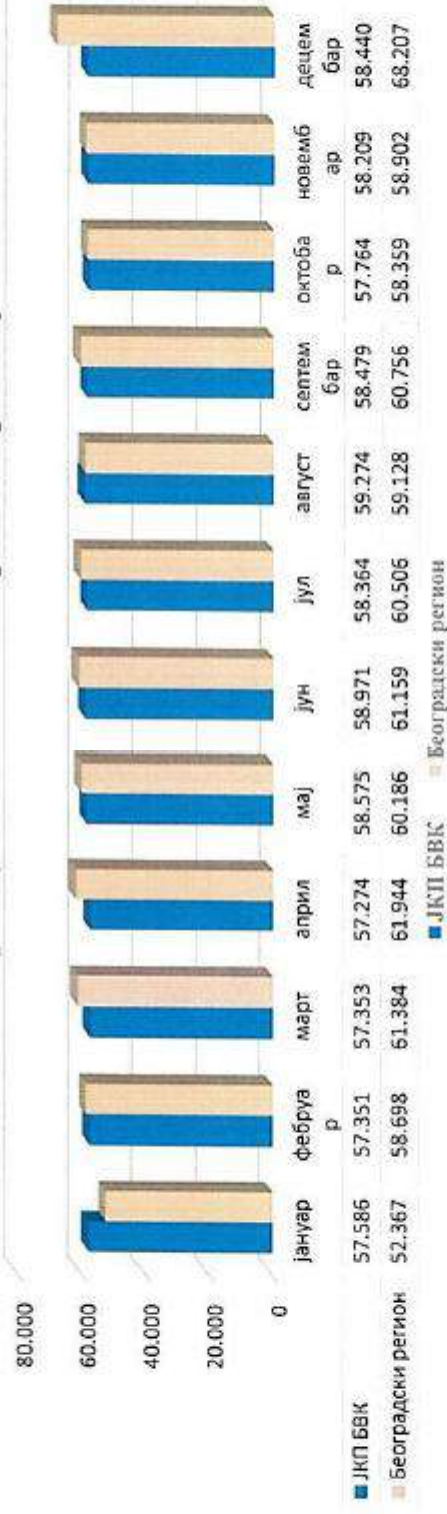
Учешће сати боловања до 30 дана је повећано са 0,8% колико је било у 2016. години на 1,0% у 2017. години.

Просечне зараде по квалификацијама

Квалификација	I - XII 2017.	I - XII 2016.	Индекс
1	2	3	4
BC	77.993,22	77.067,41	101,2
ВШС	61.153,79	60.205,30	101,6
ССС	53.436,54	52.488,86	101,8
ВКВ	57.085,70	55.822,18	102,3
КВ	51.196,91	49.941,12	102,5
ПК	39.414,37	38.416,16	102,6
УКУПНО	58.180,52	57.033,25	102,0

ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2017. ГОДИНЕ									
МЕСЕЦИ	Просечне зараде у ЈКП БВК		месечни индекс	Просечне зараде у Београдском региону		месечни индекс	индекс потрошачних цена-Београд	Стопа инфлације годишња	
	нето	брuto		нето	брuto			Београд	Србија
децембар 2016.	57.099,87	79.863,87	100,0	67.650	92.787	118,3	99,8	1,2	1,6
укупно 2016.	57.033	79.767	98,6	57.717	79.242	98,0			
јануар 2017.	57.586,40	80.534,89	100,9	52.367	72.130	77,4	101,4	2,2	2,4
фебруар	57.350,52	80.205,02	99,6	58.698	80.793	112,1	100,7	2,7	3,2
март	57.353,23	80.205,70	100,0	61.384	84.016	104,6	100,2	3,3	3,6
април	57.274,00	80.102,17	99,9	61.944	84.840	100,9	100,8	3,5	4,0
мај	58.575,47	81.946,52	102,3	60.186	82.376	97,2	99,5	2,8	3,5
јун	58.970,93	82.511,08	100,7	61.159	84.054	101,6	100,2	3,0	3,6
јул	58.364,08	81.654,91	99,0	60.506	82.879	98,9	99,6	2,7	3,2
август	59.273,53	82.943,28	101,6	59.128	81.191	97,7	100,2	1,9	2,5
септембар	58.478,81	81.820,17	98,7	60.756	83.322	102,8	100,1	2,5	3,2
октобар	57.764,10	80.807,08	98,8	58.359	80.304	96,1	100,2	2,0	2,8
новембар	58.208,51	81.434,57	100,8	58.902	81.061	100,9	100,0	2,4	2,8
децембар	58.440,39	81.797,11	100,4	68.207	93.567	115,8	100,0	2,7	3,0
укупно 2017.	58.181	81.330	102,0	60.142	82.557	104,2			

Просечна нето зарада у ЈКП БВК и Београдском региону



ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2017. години остала лична примања исплаћивана су у износима предвиђеним Колективним уговором.

Трошкови лечења се исплаћују у складу са Колективним уговором ЈКП "Београдски водовод и канализација" и Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи запосленима у ЈКП „Београдски водовод и канализација“.

Трошкови лечења односе се на лечења запослених и чланова њихових породица, куповину лекова, рехабилитацију, оперативне захвате и сл. У 2017. години остварени су трошкови у износу од 40.446.259 динара, што је за 22,7% више него претходне године.

Трошкови службених путовања - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 2.335.997 динара и у односу на план остварили су се са 41,6% а у односу на 2016.годину мањи су за 27,4%. У потпуности су спроведене мере штедње у складу са инструкцијама.

Јубиларне награде - Потписивањем колективног уговора од фебруара месеца 2015. године примењују следећи коефицијенти за исплату јубиларних награда и то на следећи начин, за навршених 10 година стажа – 0,5 просечне зараде у Предузећу; 15 год – 0,625; 20 – 0,75; 25 – 0,875; 30 – 1 и за 35 и 40 год стажа – 1,1 просечна зарада предузећа.

У 2017.години за јубиларне награде исплаћено је 29.156.853,65 динар.

Отпремнине - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 5.821.892,43 динара.

Стипендије, елементарне непогоде и сахране – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 8.050.593,71 динар, за сахране радника и чланова њихових породица 6.019.290 динара, за рођење детета запосленог 6.494.324,67 динара.

У 2017. години извршена је исплата износа од 22.620,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Ребалансом програма пословања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ а према Анексу I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 36/17). укупно за ове намене исплаћено је 54.916.326,05 динара.

IV ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2017. године у ЈКП „Београдски водовод и канализација“ радило је 2.163 радника, од чега је 2.155 радника на неодређено време и 8 радника на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

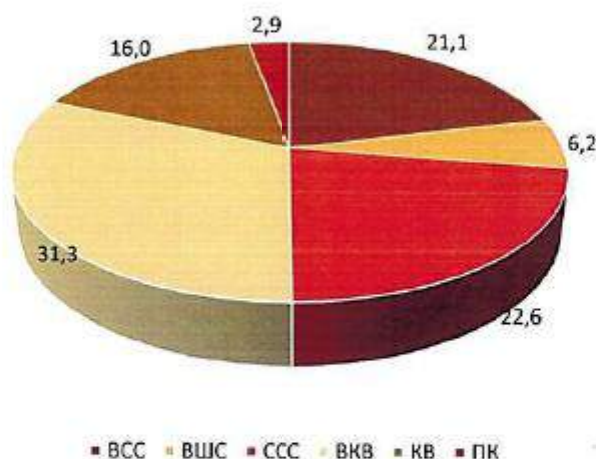
Просечан број запослених (на неодређено и одређено) у 2017 години био је 2.192 радника.

Уговором о привременим повременим пословима на дан 31.12.2017.године било је ангажовано 712 лица.

Квалификациона структура (потребна квалификација) 31.12.2017. год.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
1	2	3	4
ВСС	454	3	457
ВШС	133	1	134
ССС	488	0	488
ВКВ	674	3	677
КВ	344	1	345
ПК	62	0	62
УКУПНО:	2.155	8	2.163
Мировање	5		

Квалификациона структура на дан 31.12.2017. год



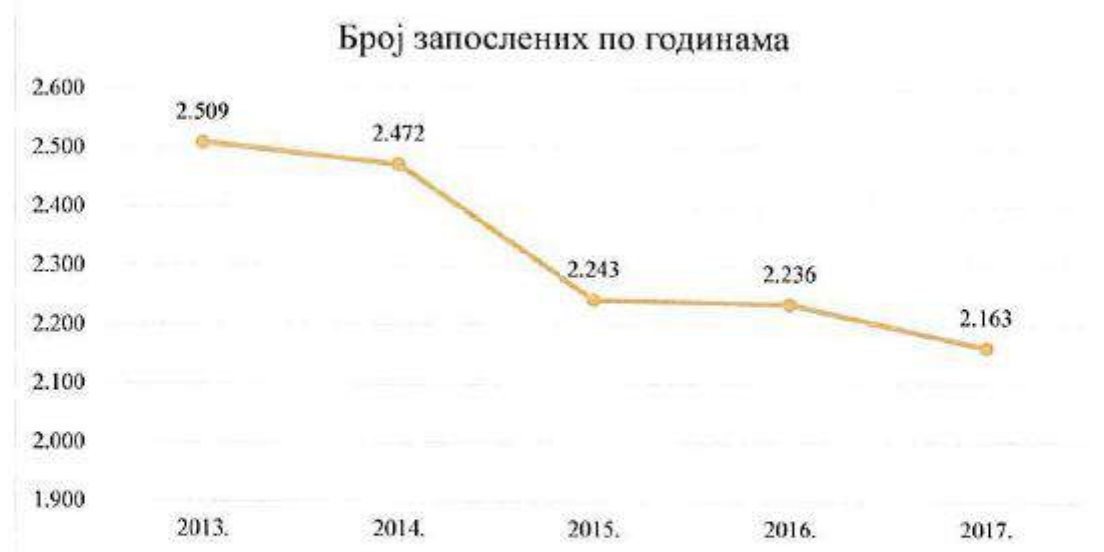
Поређење у односу на 2016. годину

У односу на претходну годину, број запослених је смањен за 3,3%.

Квалификација	31.12.2017.	31.12.2016.	Индекс
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	457	454	100,7
ВШС	134	146	91,8
ССС	488	500	97,6
ВКВ	677	693	97,7
КВ	345	375	92,0
ПК	62	68	91,2
УКУПНО:	2.163	2.236	96,7

Стање броја запослених у периоду од 2013 - 2017. године

Година	Укупно	Ланчани индекс
2013.	2.509	100,0
2014.	2.472	98,5
2015.	2.243	90,7
2016.	2.236	99,7
2017.	2.163	96,7



Број часова остварен боловањем и прековременог рада по квалификацијама

КВАЛИФИКАЦИЈЕ	Часови боловања			Часови прековременог рада		
	I-XII 2017.	I-XII 2016.	Индекс	I-XII 2017.	I-XII 2016.	Индекс
1	2	3	4	5	6	7
ВСС	12.648	11.408	110,9	25.409	26.001	97,7
ВШС	4.136	3.696	111,9	10.406	9.105	114,3
ССС	23.744	19.684	120,6	52.642	49.850	105,6
ВК	4.744	8.400	56,5	56.868	52.383	108,6
КВ	17.256	12.744	135,4	67.429	62.428	108,0
ПК	6.272	2.608	240,5	3.886	3.100	125,4
Укупно	68.800	58.540	117,5	216.640	202.867	106,8

Број радника на боловању/прековременом у периоду од 2013 - 2017. год.

Година	Боловање	Ланчани индекс	Прековремено	Ланчани индекс
2013.	26,7	83,9	105	99,1
2014.	28,9	108,2	94	89,5
2015.	28,9	100,0	86	91,5
2016.	28,0	120,1	97,2	90,6
2017.	33,1	118,1	104,2	107,2

ФЛУКТУАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ

У 2017. години у Предузеће је дошло 27 радника. Од тога 22 на неодређено време и 5 на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

Предузеће је у 2017. години напустило укупно 100 радника. Од тога, 46 радника је напустило предузеће зог повреде радне обавезе, 15 радника је отишло у пензију, код 13 радника је истек трајања замене, 5 радника је отишло у инвалидску пензију, 5 радника је на мировању, 9 радника је умрло, 5 радника је споразумно раскинуло радни однос, 1 по захтеву запосленог и 1 по Одлуци суда (затвор дужи од 6 месеци).

Посматрано по квалификацијама, највише је отишло СССР – 29, КВ – 28, ВСС – 18, ВКВ-15, ВШС – 8 и ПК-2.

Засновали радни однос у периоду 01.01.2017. - 31.12.2017.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	12	1	13
ВШС	2	1	3
ССС	6	1	7
ВКВ	0	0	0
КВ	2	2	4
ПК			0
Укупно:	22	5	27

Радници којима је престао радни однос у 2017. год.

Квалификација	Пензија	Мировање	Истек трајања замене	По захтеву запосле ног	Смрт радни ка	Спораз умни раскид рад.од носа	Одлазак у инвалиде изију	Повреда радне обавезе	По одлуци суда- затвор дужи од 6 месеци	Укупно
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
ВСС	5	1	6			5		1		18
ВШС	3	1	1					3		8
ССС	3	1	4	1	1		3	16		29
ВКВ	1	2			4			7	1	15
КВ	2		1		4		2	19		28
ПК	1		1							2
Укупно:	15	5	13	1	9	5	5	46	1	100
Структура	15,0%	5,0%	13,0%	1,0%	9,0%	5,0%	5,0%	46,0%	1,0%	100,0%

Старосна структура на дан 31.12.2017. године

Године живота	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 29	14	0	14	0,6%
30 - 39	308	3	311	14,4%
40 - 49	857	4	861	39,8%
50 - 59	776	1	777	35,9%
60 и више	200	0	200	9,2%
Укупно	2.155	8	2.163	100,0%

Радна снага према годинама стажа на дан 31.12.2017. године

Године стажа	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 9	93	5	98	4,5%
10 - 19	453	1	454	21,0%
20 - 29	826	1	827	38,2%
30 - 39	680	1	681	31,5%
40 и више	103	0	103	4,8%
Укупно	2.155	8	2.163	100%

Полна структура запослених

Пол	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
жене	543	6	549	25,4%
мушкарци	1.612	2	1.614	74,6%
Укупно	2.155	8	2.163	100,0%

V ИНВЕСТИЦИЈЕ

Ребалансом програма пословања за 2017. годину планирана су средства за покриће нових инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 3.581.121 хиљада динара.

У 2017. години укупно је положено нове и санирано постојеће водоводне мреже у дужини 74.546,5 метар, дужина спојева урађених на нову и санирану мрежу износи 10.540 метара што укупно износи 85.089,5 метар, такође је урађено 22.012,55 м цевне мреже и колектора.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2017. години износе 1.745.611 хиљада динара. Од тога, средства из буџета износе 17.657 хиљада динара, док средства из сопствених средстава износе 1.542.143 хиљада динара а из кредита 185.811 хиљада динара.

у 000 дин	
ОПИС	2017.
I ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2016.ГОДИНЕ	109.086
II КРЕДИТ ЕБРД	185.153
III АВАНСИ	115.881
IV УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	354.806
V ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	499.440
Пумпе	94.257
Рачунарска и комуникациона опрема	150.800
Електро опрема	57.088
Остала опрема	197.295
VI ВОЗИЛА (СПЕЦИЈАЛНА)	481.245
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ (I+II+III +IV+V+VI)	1.745.611

Из сопствених средстава плаћено је:

	у 000 дин
- Пренете обавезе из 2016.год. за радове, опрему, возила.....	109.086
- Радови и пројекти и реконструкције, санације.....	337.149
- Возила.....	481.245
- Опрема.....	499.440
- Аванси	115.881
	1.542.801

Средства буџета:

	у дин
- Санација канализационе мреже у Високог Стевана	1.347.391
- Реконструкција колектора у Ћушиној улици	7.395.017
- Реконструкција КЦС Карађорђевог трг	8.914.389
Укупно из средстава буџета.....	17.656.797

VI ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статистички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узев, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог.

ПОКАЗАТЕЉ ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\frac{\text{АОР 0043}}{\text{АОР 0442}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{6.833.286}{3.071.839} = 2,22$$

2017.	2016.	2015.
2,22	2,13	1,44

Овај рацио показује са колико је обртних средстава покривен сваки динар краткорочних обавеза, што се узима као први индикатор сигурности којим су заштићени интереси краткорочних поверилаца предузећа. Однос од 2:1 у корист обртних средстава, узима се као традиционално нормалан.

Овај рацио се у 2017. години повећао што је добро, јер значи да је Предузеће било ликвидно и да је измиривало на време своје краткорочне обавезе, а да је при том очувало потребан обим и структуру обртних средстава за обављање текућих послова.

Кеш рацио се такође повећао у 2017. години, стање готовине на крају године је веће у односу на претходну годину. У току 2017. године мањи је и проценат наплате од основне делатности у односу на претходну годину (у 2016. години Оснивач је пренео средства на рачун за бенефициране и социјално угрожене категорије становништва из ранијих година). Просечна наплата у 2017. годни била је 759.271 хиљада динара.

КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{1.987.995}{3.071.839} = 0,65$$

2017.	2016.	2015.
0,65	0,55	0,27

ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж. + Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{6.023.682}{3.071.839} = 1,96$$

2017.	2016.	2015.
1,96	1,88	1,28

Овај показатељ представља знатно строжији тест текуће ликвидности, па служи и као корисна провера показатеља текуће ликвидности. Његово утврђивање представља поделу укупних обртних средстава на две групе :

- 1) Готовина и релативно ликвидна средства као што су потраживања од купаца и краткорочни пласмани у хартије од вредности, дакле средства која непосредно стоје на располагању или ће бити расположива у довољно кратком року за исплату текућих обавеза а искључује
- 2) Мање ликвидна средства, као што су залихе и унапред плаћени трошкови, која нормално захтевају нешто дуже време да би се конвертовала у новчани облик и порез на додатну вредност

Предњи рацио показује са колико је динара ликвидних обртних средстава покривен сваки динар крткорочних обавеза. Ако предузеће има ригорозни рацио од 1:1, начелно се сматра да је стање његове текуће ликвидности релативно задовољавајуће.

ПОКАЗАТЕЉИ ЛЕВЕРИЦА (СТЕПЕНА ЗАДУЖЕНОСТИ)

Показатељи задужености показују који се проценат средстава предузећа финансира од задуживања.

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{укупне обавезе}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.675.289}{84.039.743} = 0,04$$

2017.	2016.	2015.
0,04	0,04	0,05

Коефицијент задужености показује до које мере Предузеће користи задуживање као облик финансирања. Што је већи однос дуга и имовине, већи је финансијски ризик. Вредност овог коефицијента би требало да буде 0,5 или мање.

VII ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2017.	2016.
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	93,0	102,9
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потраживања (без пренетих потраживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	7,0	
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки (дин)	8,2	6,7
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел. енергије (дин)	8,6	9,4
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	28,6	28,0
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала (дин)	4,0	2,4
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови (дин)	20,7	20,6
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
		апсолутни износ	
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	1.537.433	1.437.895
	Укупан број запослених		

VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2017	2016
Показатељи укупног прихода и структуре		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	90,3	91,8
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	83,7	84,4
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	3,3	2,5
Учешће осталих прихода у укупном приходу	5,2	4,8
Показатељи економичности пословања		
Однос укупног прихода и укупних расхода	100,2	105,4
Однос пословних прихода и пословних расхода	100,6	109,5
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	2.211,1	642,4
Однос осталих прихода и осталих расхода	60,2	49,3
Показатељи бруто и нето финансијског резултата		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	0,2	5,4
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,08	0,6
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	0,7	5,1
Показатељи расподеле		
Нето зарада по раднику	58.181	57.033
Бруто зарада по раднику	81.330	79.767
Губитак по раднику		230.789,
Добитак по раднику	11.859,2	4
Учешће сталне имовне у пословној имовини	91,4	92,4
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	102,5	97,2
Учешће залиха у укупном капиталу	0,7	0,6
Однос обртне имовине према укупним обавезама	75,0	146,8
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	85,6	85,3

IX УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Сегмент Управљања ризицима је један од најзначајнијих у оквиру остваривања циљева пословне политике и заштите њихових интереса.

Услед потребе да се ризик по пословање препозна и измери, као и да се дефинишу мере за избегавање истих и смањење њихових последица, ЈКП „Београдски водовод и канализација“ планира да изради регистар ризика као и стратегију управљања ризицима.

Постојањем адекватних процедура и имановањем одговорних лица у свим поступцима, важан је услов за ублажавање и избегавање свих финансијских ризика. У оквиру менаџмента система квалитета и финансијског сектора, постоји уређен систем приказан кроз процедуре, али је неопходно јасно одређивање одговорних особа.

Финансијски ризици који ће бити обухваћени Извештајем о пословању предузећа су:

- Ценовни ризик
- Ризик ликвидности
- Ризик новчаног тока
- Кредитни ризик

Ценовни ризик – сврставамо га у високе ризике

Имајући у виду чињеницу да су цене ЈКП „Београдски водовод и канализација“ контролисане, а не економске, ценовни ризик значи да су могући губици, настали услед неадекватне политике цена и промена у оквиру других цена, каматних стопа, девизног курса и вредности новца.

Цене воде и одвођења отпадних вода су практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе (директним мерама) и од стране Републике преко циљане инфлације. Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне активности.

Предлагањем адекватне висине цена са једне стране и рационализацијом трошкова са друге стране, Предузеће би могло да смањи негативан ефекат.

На избегавање и ублажавање ризика камата, Предузеће утиче путем поступка јавних набавки, избором понуђача са најнижом каматом и тиме избегава ризик постојања одређени трошкови кредита који су непознати приликом закључења уговора. Спровођењем поступка јавних набавки у области финансијских услуга, Предузеће добија повољније каматне стопе као и остале услове кредитирања.

Девизни ризик је још једна претња пословању и то у смислу негативних ефеката по финансијски резултат и основни капитал. Поменути ризик се јавља због обавеза према Европској банци због кредита који се користи за изградњу комплекса Макиша 2.

Како је кретање курса евра нешто на шта Предузеће не може да утиче, може се вршити разграничавање негативних ефеката валутне клаузуле, који сразмерно отплати дуга, терете текући пословни резултат Предузећа.

Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узев, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

- Одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама
- Одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту
- Узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавања одређеног нивоа средстава

Када Предузеће не може у целини да наплати своја потраживања, оно је изложено ризику неплате. Обавеза Предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застерелост. У том циљу, Предузеће примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи).

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2017 годни било ликвидно што значи да је на време измиривало доспеле обавезе.

Ризик новчаног тока

Одраз свих претходно наведених ризика је и ризик новчаног тока. Услед економске кризе дошло је до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза.

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је, пре свега везан за пословање банака и других организација које пружају финансијске услуге, што подразумева ризик промене кредитне способности купца или дужника које могу утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца.

С обзиром на то да ЈКП „Београдски водовод и канализација“ не врши кредитирање својих купаца, у класичном смислу речи, то се не може говорити о овом ризику онако како то посматрају банке.

Међутим, имајући у виду комплетну економску ситуацију, као и све већа ненаплаћена потраживања, која утичу на висину финансијске имовине, Предузеће јесте изложено кредитном ризику. Циљ управљања кредитним ризиком је минимизирање негативних ефеката кредитног ризика на финансијски резултат и капитал ЈКП БВК.

Мера за ублажавање овог ризика је склапање протокола, уговора исл. и стална контрола и комуникација са дужницима за измиривање обавеза под одређеним условима, на рате. Када су у питању услуге из споредне делатности, ризик наплате се може избећи или ублажити авансним плаћањем, склапањем уговора исл.

У 2018. години ЈКП БВК наставља отплату кредита кредита у износу од 14,5 милиона евра. Ублажавање овог ризика се може остварити кроз политику цена, мере штедње и повећање процента наплате.

Х ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2017. години испунило свој основни задатак уредно снабдевање града водом одговарајућег притиска и прописаног квалитета и без већих проблема у водоснабдевању и одвођењу отпадних вода.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ финансира се из сопствених средстава (по основу продаје воде и одвођења отпадних вода и других услуга), из буџета Града.

Из сопствених средстава финансира се текуће пословање и инвестиције, док се за развој користе екстерни извори. Основни извор прихода за рад предузећа је приход од основне делатности – од продаје воде и одвођења отпадних вода. Овај приход зависи директно од продате количине воде и одведених отпадних вода и цене.

Предузеће ЈКП „Београдски водовод и канализација“ користи дугорочни кредит за завршетак комплекса Макиша 2. Кредит ЕБРД узет је у износу од 14.500.000 евра. У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру 2017. године почела је отплата кредита. У 2018. години платиће се две рате кредита, у априлу и октобру у укупном износу од 509.141,65 евра. На име камате планирана су средства у износу од 72.701,37 евра као и 53.571,81 евра за плаћање провизије на неповучена средства.

Инвестициона улагања које се планирају из кредита ЕБРД-а за реконструкцију Макиша, која за 2018. годину износе 1.284.000 хиљада динара, а односе се на:

Набавке које се финансирају из кредита ЕБРД			
Рб	Предмет набавке	План набавки за 2018. годину - процењена вредност	Извор финансирања
УСЛУГЕ		84.000	
1	Услуге консултаната на изградњи Секундарног угушчивача, Предложника и Постројења за отпадне воде	36.000	из кредита
2	Консултантске услуге на реконструкцији Постројења Језеро	48.000	из кредита
РАДОВИ		1.200.000	
1	Изградња Секундарног угушчивача, Предложника и Постројења за отпадне воде	480.000	из кредита
2	Реконструкција Постројења Језеро са Предтретманом	720.000	из кредита
	УКУПНО	1.284.000	

Из буџета Града

За неке реконструкције и развој ЈКП БВК средства се обезбеђују из буџета Града.

Реконструкција, односно санација и адаптација канализационе црпне станице Карађорђевог трга у Земуну, врши се у више фаза односно обухвата различите врсте радова и то: радови на санацији и адаптацији електро опреме, радови на адаптацији предцрпишног дела објекта и други неопходни радови.

На основу спроведеног поступка јавне набавке уговор између ЈКП и изабраног понуђача закључен је у јануару 2017. године. Уговор је закључен на износ од 36.061.439 динара, од чега је у 2017. години реализовано средстава у износу од 8.914.388,95 динара, а остатак средстава у износу од 27.147.050,05 динара планиран је за завршетак радова у 2018. години.

XI ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2017. години прикупљено је 102.830 кг отпада. Остварени приход након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2017. год. је 2.082.956 динара што чини 83,32% од планираног. У односу на претходну годину приход је виши за 6,78%.

Подаци о количинама и токовима отпада достављају се периодично Агенцији за заштиту животне средине и годишње Заводу за статистику.

Покренути су процеси који се настављају и у следећој години за управљање опасним отпадом у складу са Националном Стратегијом за управљање отпадом и то: трајно збрињавање историјских хемикалија, успостављање система управљања отпадом кроз ревизију Плана управљања отпадом предузећа, успостављање контроле кроз управљање отпадним хемикалијама из лабораторијских процеса у производњи воде за пиће као примарној делатности предузећа и управљање отпадним водама процеса. Покренута је јавна набавка за прикупљање и одвођење отпадних вода од радних физичко хемијских процеса са хемикалијама погонске лабораторије ПП Бежанија, ПП Баново Брдо и ПП Беле Воде уз претходну инсталацију потребне опреме и израду пратеће пројектне документације, сукцесивно 12 месеци.

У 2017. години потписани су нови уговори за предају отпада. Извршена је набавка канти и контејнера за потребе читавог предузећа, а потписан је и уговор за изградњу дворишта за привремено одлагање отпада (прикупљање и делумична сегрегација).

ГОДИШЊИ ПРЕГЛЕД ПРЕДАТОГ ОТПАДА ЛКП БВК ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2017. - 31.12.2017.			
01. 01 .2017. - 31. 12. 2017.	Маса кг.	Остварен приход	Уговор
Отпадни папир и картонска амбалажа	9.120	69.312,00	Папир сервис ФХП УМКА Д.О.О. Уговор: 16601 вредност: 53.200,00 дин.
Електронски и електрични отпад	7.680	447.204,00	ЈУГО ИМПЕКС Е.Е.Р. Уговор: 21936 вредност: 575.400,00
Метални отпад	62.097	1.390.360,00	МД-ЛИВ Д.О.О. Уговор: 48838 вредност: 3.670.500,00 дин.
Отпадно стакло	780	12.400,00	МД-ЛИВ Д.О.О. Уговор: 48838 вредност :3.670.500,00 дин.
Отпадно дрво	593	8.980,00	МД-ЛИВ Д.О.О. Уговор: 48838 вредност: 3.670.500,00 дин.
Отпадна пластика	3.760	102.300,00	МД-ЛИВ Д.О.О. Уговор: 48838 вредност: 3.670.500,00 дин.
Ауто гуме	18.800	52.400,00	ЈАБЛАНОВИЦА Д.О.О. Уговор: 49965 вредност: 71.000,00 дин.
Укупно:	102.830	2.082.956,00	

План и динамика радова и контроле везане за послове ДДЦ-а испуњени су у складу са законском регулативом као и са потписаним уговором на годишњем нивоу. Испоштована је и законска регулатива НАССР везана за производне погоне и одмаралиште „Врачар“ у Врњачкој Бањи. У 2017 год. спроведена је ДДЦ заштита на ПП Макиш 2 поштујући упуства и захтеве за примену самоконтролу и контролу ДПП ДХП и НАССР система.

ЗБИРНА ТАБЕЛА		Дератизација затворен простор/ m ²	Дератизација отворен простор/ m ²	Дератизација НАССР / бр дер.кутија	Дератизација НАССР / бр дер.лепка	Рени бунари/ бр објекта	Дератизација НАССР	Дезинсекција НАССР	Долмазалиште Врачар, Врњачка бања/ m ²	Дезинсекција пословних објеката / m ²	Дератизација канализационих шахтова/ бр објеката	Дезинсекција осе/ бр трегмана	Дезинсекција буве / m ²	Репеленти змије / m ²	Дезинсекција крпељи / m ²	Дезинсекцијаларвицидни третман комараша / m ²	Дезинсекција одрасле форме комараша / m ²	Дезинфекција /m2
1	ПОСЛОВНИ ОБЈЕКТИ - УПРАВНЕ ЗГРАДЕ	19.700	7.000							20.150								
2	ПРОИЗВОДНИ ПОГОНИ	10.500		140	140		300											
3	РЕНИ БУНАРИ					99												
4	КАНАЛИЗАЦИОНЕ ЦРПНЕ СТАНИЦЕ ШАХТНЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ СТАНИЦЕ	8.330														10.730	10.730	
5	КАНАЛИЗАЦИОНИ ШАХТОВИ									55.000								
6	ПОСЕБНЕ КАТЕГОРИЈЕ УСЛУГА	7.000	70.000							15.000		300	5.000	600	100.000			15.000
УКУПНО		45.530	77.000	140	140	99	300			35.150	55.000	300	5.000	600	100.000	10.730	10.730	15.000

У оквиру канализационог система вршен је:

- Мониторинг корисника градског канализационог система који подразумева обилазак и преглед локације, узорковање отпадне воде и физичко-хемијску и биолошку карактеризацију узорка. Редовним мониторингом су обухваћени и погони ЈКП БВК са чијих локација се испуштају отпадне воде чији квалитет одступа од санитарног.
- Обрада Захтева за издавање Мишљења о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем који обухват детаљан преглед достављене документације, преглед локације, преглед прикључака на канализациони систем, узорковање отпадне воде и физичко-хемијску карактеризацију узорка. Након завршене обраде захтева, формира се налог за наплату за сваког корисника коме се издаје Мишљење о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем.
- Обрада издатих техничко-технолошких Улова на захтев Службе техничке документације - на захтев Службе техничке документације за сарадњу на издавању техничких Улова и Сагласности у оквиру њихове надлежности, Одељење мониторинга отпадних вода врши преглед достављене пројектне техничко-технолошке документације за објекте који генеришу отпадну воду чији квалитет одступа од санитарног (технолошка отпадна вода), а за коју је пројектном документацијом предвиђен реципијент градски канализациони систем
- Контрола квалитета отпадних вода на постројењу за пречишћавање отпадних вода на локацији Зуце - праћен је квалитет инфлуента и ефлуента на ППОВ на локацијама Зуце и Митровићев дом. У сарадњи са Лабораторијом за физичко-хемијских испитивања вршена је анализа наведених узорака. Извештаји о испитивању који поред вредности параметара садрже и ефикасност рада постројења и интерпретацију резултата у складу са параметрима процеса у току узорковања, су достављани надлежној особи за одржавање и управљање ППОВ.
- Служба лабораторијских испитивања и мониторинг отпадних вода је у складу са законским обавезама, обавила прикупљање и обраду података о ЈКП "Београдски водовод и канализација" неопходних за израду Националног регистра извора загађивања Републике Србије који је у надлежности Агенције за заштиту животне средине. Сви обрађени подаци су у захтеваној електронској форми достављени Агенцији у законском року. Захтевани подаци су се односили на квалитет и квантитет комуналне отпадне воде која се градским канализационим системом испуштала током 2016. године. Сви подаци су ситематизовани према месту излива у реципијент са детаљном карактеризацијом тока (назив испуста, географске координате, врста и назив реципијента, пројектовани капацитет, физичко-хемијски параметри).

- У складу са Законом о водама, Служба лабораторијских испитивања и мониторинг отпадних вода је доставила Министарству пољопривреде и заштите животне средине и Јавном водопривредном предузећу „БЕОГРАД ВОДЕ“ Годишњи извештај о квалитету отпадних вода канализационог система града Београда за 2016. годину.
- На захтев Министарства пољопривреде и заштите животне средине, за представником ЈКП БВК, учествовању у својству члана радне групе за потребе пројекта ЕАС-Специфични план имплементације за Директиву о комуналним отпадним водама.
- Током 2017. године, интензивирани су активности на ревидирању и иновирању постојеће *Студије унапређења канализационог система*, израђене 2013. године од стране JICA Study Team, а којом су обухваћене активности на изградњи недостајућих делова Интерцептора и на изградњи ППОВ Велико Село. У ту сврху, у својству стручног дела тима БВК, са технолошког аспекта, остварена је сарадња са еминентним међународним институцијама, првенствено у раду JICA Study Team-а. У складу са наведеним, присуствовало је разним презентацијама и достављана су тражена документа о постојећем стању и законској регулативи из области квалитета отпадних вода. Крајем године предат је Извештаја о прегледу, контроли и оцени техничке документације Претходна студија оправданости са Генералним пројектом за коначну фазу изградње ППОВ – унапређење канализационог система у Београду.

XII ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТЕ „ВРАЧАР“ ВРЊАЧКА БАЊА



Одмаралиште Врачар у Врњачкој Бањи је првенствено објект за одмор радника ЈКП Београдски водовод и канализација као и трећих лица. Одмаралиште је адаптирано у савремен и комфоран објект који располаже са 42 лежаја и 10 помоћних лежајева у собама са купатилом, климом, телевизором, телефоном, интернетом и исхраном на бази пуног пансиона

У јуну 2014. године Одмаралиште је регистровано као Огранак Одмаралиште Врачар са претежном делатношћу 55.20 - Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак и 56.10 - делатност ресторана и покретних угоститељских објеката.

У Одмаралишту је 8 стално запослених а због потребе посла је, по уговорима о привременим и повременим пословима, било ангажовано 7 лица. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима треба да буде прилагођено потребама.

Током 2017. године, у одмаралишту „Врачар“ боравило је 1.335 гостију који су остварили укупно 7.551 ноћења. Максимални капацитет је 15.330 ноћења, што значи да је искоришћеност капацитета у 2017. години 49,3%.

У односу на 2016. годину попуњеност капацитета је већа за 2,8%, што и даље није довољно за позитивно пословање. Да би објект позитивно пословао попуњеност капацитета би требало да буде већа од 60%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило четрдесет петоро (45) деце до три године који нису користили храну у оквиру пансиона.

Одмаралиште није радило у периоду од 30 дана делом у новембру и децембру због грађевинских радова у објекту (редовно годишње кречење, керамичке поправке у магацину, уградња хидрофорске пумпе, као и електричарски радови на побољшању електро инсталација.

Ред. број	ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА	Остварење 2017.	ПЛАН 2017.	Остварење 2016.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
	ПУН ПАНСИОН	7.551	6.800	7.374	111,0	102,4
1.	Београдски водовод и канализација	7.453	6.700	7.374	111,2	101,1
2.	Трећа лица	98	100	0	98,0	

Број пансион дана је у 2017. години већи је него у 2016. години за 2,4%.

Планирано је 100 пансион дана од трећих лица у 2017. години, а остварено је 98 пансион дана. Трећа лица су нам битна јер имају већу цене у односу на цене за раднике ЈКП БВК.

Цене

Од јуна 2014. године, Одмаралиште је регистровано као огранак и као такво добило могућност да своје услуге понуди и трећим лицима. Зато је неопходно водити прецизну евиденцију трошкова, укључујући и зараде запослених, како би се утврдила стварна цена коштања Одмаралишта као предуслов за утврђивање цене за трећа лица.

	Остварена цена коштања са укључним свим трошковима	Остварење 2017.	ПЛАН 2017.	Остварење 2016.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	4,092,778	3,820,000	3,937,475	107.1	103.9
2.	Трошкови режијског материјала	1,202,524	1,570,193	1,738,581	76.5	69.1
3.	Трошкови горива и енергије	1,432,116	1,395,000	1,618,623	102.7	88.5
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	15,125,986	15,092,035	15,018,034	100.2	100.7
5.	Трошкови производних услуга	752,136	500,547	663,430	150.3	113.4
6.	Трошкови амортизације	10,063,186	1,026,000	1,415,539	980.8	710.9
7.	Нематеријални трошкови	802,572	699,190	671,722	114.8	119.5
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	0	0	67,392		0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ	33,469,299	24,102,965	25,130,796	138.9	133.2
	Број пансион дана	7,551	6,800	7,374	111.0	102.4
	Остварена просечна цена	4,432	3,545	3,408	125.0	130.1
	Приход по пансион дану	1,173	1,441	1,168	81.4	100.4

Познавање трошкова је основ за правилно креирање пословне политике јер трошкови представљају доњу границу цене уз уважавање опредељујућих спољних фактора: тржиште, сезонски карактер, конкуренција и сл. Туризам је радно интензивна делатност и учешће трошка радне снаге је високо. Учесће зарада и осталих личних примања у укупним трошковима Одмаралишта је 45,2%, у односу на 2016. годину зараде су повећане за 0,7%.

Зараде запослених у Одмаралишту се исплаћују у складу са колективним уговором ЈКП БВК и условима који важе за јавна комунална предузећа у граду Београду. То значи да је просечна зарада у Одмаралишту знатно већа у односу на просек примања у Врњачкој Бањи. Просечна бруто I зарада у Одмаралишту „Врачар“ у 2017. години износила је динара, док је у 2016. години била 85.852 динара, док је у децембру 2017. године просек примања бруто I у Врњачкој бањи износио 55.551 динара што је у односу на 2016. годину (55.108) више за 0,8%.

На основу тога, просечно остварена цена коштања са свим укљученим трошковима по пансион дану у 2017. години била је 4.432 динара, што је више од цена већине туристичких објеката у Бањи који нуде и низ других вапансионских услуга. Са оваквим зарадама у структури цене, Одмаралиште није ценовно конкурентно на територији Бање.

	Остварена цена коштања без укључених зарада	Остварење 2017.	ПЛАН 2017.	Остварење 2016.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	4,092,778	3,820,000	3,937,475	107.1	103.9
2.	Трошкови режијског материјала	1,200,524	1,570,193	1,738,581	76.5	69.1
3.	Трошкови горива и енергије	1,432,116	1,395,000	1,618,623	102.7	88.5
4.	Трошкови производних услуга	752,136	500,547	663,430	150.3	113.4
5.	Трошкови амортизације	10,063,186	1,026,000	1,415,539	980.8	710.9
6.	Нематеријални трошкови	802,572	699,190	671,722	114.8	119.5
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	0	0	67,392		0.0
	УКУПНИ РАСХОДИ	18,343,313	9,010,930	10,112,762	203.6	181.4
	Број пансион дана	7,551	6,800	7,374	111.0	102.4
	Остварена просечна цена	2,429	1,325	1,371	183.3	177.1
	Приход по пансион дану	1,173	1,441	1,168	81.4	100.4

Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2017. години износила је 2.429 динара, док је на бази укупних трошкова 4.432 динара.

У калкулацији нису узети у обзир трошкови заједничких служби ЈКП БВК које обављају послове за Огранак (правна служба, обрачун зарада, финансијски сектор, служба плана и анализе итд.).

Цене за раднике ЈКП БВК у 2017. години биле су:

	Цена пуног пансиона
1/1 – Ф	1.404
1/1	1.384
1/2	1.354
1/3	1.304
Помоћни лежај	1.194
Апартман	3.528 за две особе

Плаћање услуга Одмаралишта Врачар је де шест месечних рата. Код плаћања постоје бенефиције за децу различитог узраста, за коришћење помоћног лежаја и сл. тако да је просечна цена коју корисници плате увек нижа од просечно остварене цене.

Приходи

Укупно остварени приход у 2017. години износи је 8.853.666 динара и у односу на 2017. годину већи је за 2,8%, док је у односу на план мањи за 9,7%.

Ред. број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2017.	ПЛАН 2017.	Остварење 2016.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	3,509,354	4,000,000	3,430,653	87.7	102.3
2.	Приход од хране	4,894,578	5,200,000	4,767,837	94.1	102.7
3.	Приход од кафе и пића	449,733	600,000	413,397	75.0	108.8
4.	Остали приход	0	0	0		
	УКУПНО	8,853,666	9,800,000	8,611,886	90.3	102.8

Приход од пансиона чини 39,6% , приход од хране 55,2%, укупног прихода а приход од кафе и пића учествује са 5% у укупним приходима.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.173 динара.

Расходи

Укупно остварени расходи у 2017. години износе 33.469.299 динара и већи су за 33,5% у односу на претходну годину.

Ред. број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2017	ПЛАН 2017	Остварење 2016	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	33,469,299	24,102,965	25,063,404	138.9	133.5
I	РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА	4,092,778	3,820,000	3,937,475	107.1	103.9
	1. Набавна вредност прод.материјала	193,764	50,000	172,149	387.5	112.6
	2. Трошкови материјала за израду	3,899,014	3,770,000	3,765,325	103.4	103.6
II	ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	29,376,521	20,282,965	21,125,929	144.8	139.1
	1. Трошкови осталог материјала	1,200,524	1,570,193	1,738,581	76.5	69.1
	2. Трошкови горива и енергије	1,432,116	1,395,000	1,618,623	102.7	88.5
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	15,125,986	15,092,035	15,018,034	100.2	100.7
	4.Трошкови производних услуга	752,136	500,547	663,430	150.3	113.4
	5. Трошкови амортизације	10,063,186	1,026,000	1,415,539	980.8	710.9
	6. Немат.трошкови	802,572	699,190	671,722	114.8	119.5
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0		
Ц.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	0	0	67,392		0.0
	УКУПНО	33,469,299	24,102,965	25,130,796	138.9	133.2

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања 45,2%, трошкови материјала 19,5%, трошкови горива и енергије 4,3%, трошкови амортизације 30,6%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 2,2%, нематеријални трошкови 2,4%. Трошкови амортизације износе 10.063.186 динара, што је у односу на 2016. годину више за 8.647.647 динара. На повећање амортизације, а самим тим и на смањење финансијског резултата утицала је процена НПО која је од стране независног проценитеља „Deloitte“ извршена у току 2017. године.

Трошкови зарада за 8 стално запослених у Одмаралишту у 2017. години износили су 9.374.839 динара и обухватају нето зараде, порезе и доприносе које на зараде плаћа запослени, као и обавезе које по основу зарада плаћа послодавац. У односу на 2016. годину мање су за 3,6%.

Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 4.775.705 динара што је за 8% више у односу на 2016. годину када су ови трошкови износили 4.422.769 динара.

У 2017. години било је ангажовано 7 радника по Уговору о привременим и повременим пословима, док је у 2016. години био ангажован још један радник који је радио три месеца у јеку туристичке сезоне.

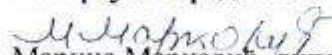
Расподела

	Бруто резултат огранка	Остварење 2017	ПЛАН 2017	Остварење 2016	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Пословни приходи	8,853,666	9,800,000	8,611,886	90.3	102.8
II	Пословни расходи	33,469,299	24,102,965	25,063,404	138.9	133.5
III	Пословни добитак					
IV	Пословни губитак	24,615,633	14,302,965	16,451,518	172.1	149.6
B.	ФИНАНС.ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
B.	НЕПОСРЕДНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Остали приходи	0	0	0		
II	Остали Расходи	0	0	67,392		
III	Добитак		0			0.0
IV	Губитак	0		67,392		
Г.	Бруто резултат предузећа					
Д.	Бруто губитак	24,615,633	14,302,965	16,518,910	172.1	149.0

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2017. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 24.615.633 динара, у односу на претходну годину негативан финансијски резултат већи је за 49%.

Негативан резултат је остварен из односа пословних прихода и расхода и он је доминантан.

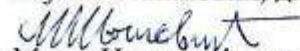
Материјал обрадили:


Марица Марковић, дипл.ек


Тијана Главонић, дипл.менаџер


Јована Башић, дипл.инг.орг.наука

Бојана Филиповић, дипл.ек


Миња Ивошевић, дипл.ек.

Руководилац службе плана и анализе


Јелена Станковић, дипл.ек

ДИРЕКТОР ФИНАНСИЈСКОГ СЕКТОРА


Ивана Митић, дипл.ек.