

ЈКП „Београдски водовод и канализација“  
Кнеза Милоша 27  
11000 Београд, Србија  
ПИБ: 100346317, Матични број: 07018762  
Контакт центар: 3 606 606  
е-mail: [info@bvk.rs](mailto:info@bvk.rs)  
Број: 38197/3  
Датум: 28.06.2019.година



Надзорни одбор  
Делиградска 28, 11000 Београд  
Тел: 3606 605  
е-mail: [milica.rajic@bvk.rs](mailto:milica.rajic@bvk.rs)

Надзорни одбор ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је на 17. седници одржаној 28.06.2019. године, на предлог директора и Комисије за економско-финансијска питања, а на основу члана 30. Статута ЈКП „Београдски водовод и канализација“, донео следећу

## ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Београдски водовод и канализација“ за 2018. годину.

### Образложење

Чланом 29. Закона о рачуноводству („Сл.лист РС“, бр. 62/13) прописана је дужност правног лица да састави годишњи извештај о пословању који садржи опис пословних активности и организациону структуру, приказ развоја, финансијског положаја и резултата пословања, информације о улагањима у циљу заштите животне средине, значајне догађаје по завршетку пословне године, планирани будући развој, активности истраживања и развоја, постојање огранака, финансијске инструменте који се користе, циљеве и политике управљања финансијским ризицима, као и изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока.

У складу са чланом 34. Закон о рачуноводству, правна лица су дужна да Агенцији за привредне регистра, уз редовне и консолидоване годишње финансијске извештаје, доставе одлуку о усвајању редовних, односно консолидованих годишњих финансијских извештаја, одлуку о расподели добити односно покрићу губитака, као и годишњи извештај о пословању.

На основу изнетог, одлучено је као у диспозитиву.

Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Светозар Веселиновић, дипл.грађ.инж.

Доставити:

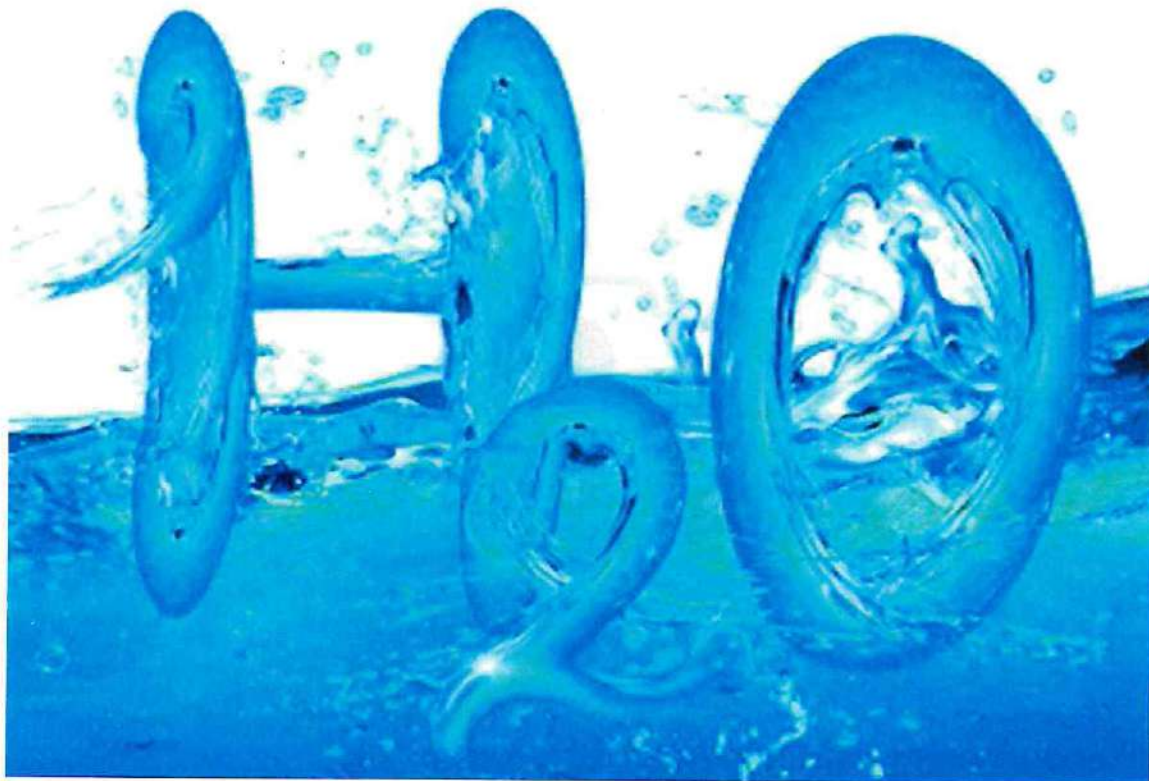
- Финансијском сектору
- Оснивачу
- Архиви

ЗА 11400000 001/06



JKP „Београдски водовод и канализација“  
Кнеза Милоша 27

## ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018.ГОДИНУ



ДИРЕКТОР  
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“  
БЕОГРАД  
Драган Ђорђевић, мастер економиста

Београд,  
јун 2019.год.





Основни подаци:  
ЈКП Београдски водовод и канализација  
Кнеза Милоша 27, Београд  
ПАК: 125106  
Матични број: 07018762  
ПИБ: 100346317  
Централа: (+ 381 11) 206 5000  
[www.bvk.co.rs](http://www.bvk.co.rs)



**Директор**  
Драган Ђорђевић, мастер економиста



**Надзорни одбор**

***Председник:***

Светозар Веселиновић, дипл.грађ.инг

***Чланови надзорног:***

др Горан Вујачић

## САДРЖАЈ

|                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------|----|
| I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ .....                                                | 2  |
| II ОБИМ РАДА .....                                                     | 5  |
| 1.Производња .....                                                     | 5  |
| 2.Потрошња хемикалија .....                                            | 9  |
| 3.Електрична енергија .....                                            | 10 |
| 4. Интервенције на мрежи .....                                         | 12 |
| III ПРОДАЈА И НАПЛАТА .....                                            | 17 |
| 1. ПРОДАЈА .....                                                       | 17 |
| 2. НАПЛАТА .....                                                       | 25 |
| IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....                                         | 30 |
| 1.БИЛАНС УСПЕХА.....                                                   | 30 |
| 2.ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА .....                                           | 40 |
| 3.БИЛАНС СТАЊА.....                                                    | 43 |
| 4.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....                                                 | 53 |
| V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА .....                                  | 58 |
| VI ЗАПОСЛЕНОСТ .....                                                   | 62 |
| VII ИНВЕСТИЦИЈЕ .....                                                  | 67 |
| VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ .....        | 70 |
| IX ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА .....                             | 73 |
| X ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И<br>СТАБИЛНОСТИ..... | 74 |
| XI УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....                                            | 77 |
| XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ .....                                      | 80 |
| XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ .....                                     | 82 |
| XIV ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТЕ „ ВРАЧАР" ВРЊАЧКА БАЊА .....                   | 86 |



## 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 2018. години произведено је 187.555.742 м<sup>3</sup> воде што је у односу на 2017. годину мање за 1,3%.

У систем је потиснуто 171.970.829 м<sup>3</sup> воде што је за 3,0% мање у односу на 2017. годину.

Фактурисани кубаци воде остварени су са 116.274.764 м<sup>3</sup> и у односу на 2017. годину фактурисање је веће за 0,1%.

Фактурисани кубаци одвођења отпадних вода остварени су са 90.376.968 м<sup>3</sup> и у односу на остварење 2017. године мање је за 0,3%.

| АКТИВНОСТ                | Јединица мере  | Остварење 2018. | Остварење 2017. | Индекс 3:4 |
|--------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 1                        | 2              | 3               | 4               | 5          |
| ПРОИЗВОДЊА ВОДЕ          | м <sup>3</sup> | 187.555.742     | 190.027.045     | 98,7       |
| ПОТИС У СИСТЕМ           | м <sup>3</sup> | 171.970.829     | 177.313.972     | 96,9       |
| ФАКТУРИСАНА ВОДА         | м <sup>3</sup> | 116.274.764     | 116.160.344     | 100,1      |
| ФАКТУРИСАНА КАНАЛИЗАЦИЈА | м <sup>3</sup> | 90.376.968      | 90.687.448      | 99,7       |

У 2018. години остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 19.851 хиљада динара.

| У 000 дин  |            |         |
|------------|------------|---------|
| ПРИХОДИ    | РАСХОДИ    | ДОБИТАК |
| 10.918.247 | 10.898.395 | 19.851  |

Укупно остварени приходи у 2018. години већи су за 2,8% у односу на остварење у 2017. години.

у 000 дин

| НАЗИВ                                    | Остварење<br>2018. | Остварење<br>2017. | Индекс<br>2/3 |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <i>1</i>                                 | <i>2</i>           | <i>3</i>           | <i>4</i>      |
| <b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>                    | <b>10.918.247</b>  | <b>10.620.261</b>  | <b>102,8</b>  |
| ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ                  | 8.839.136          | 8.887.342          | 99,5          |
| ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА    | 697.553            | 592.508            | 117,7         |
| ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ     | 12.078             | 127.636            | 9,5           |
| ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА И ДОТАЦИЈА | 398.015            | 112.429            | 354,0         |
| ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                      | 280.596            | 350.054            | 80,2          |
| ОСТАЛИ ПРИХОДИ                           | 318.362            | 185.907            | 171,2         |
| ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ  | 367.544            | 364.385            | 100,9         |

Укупно остварени расходи у 2018. години већи су за 2,9% у односу на 2017. годину.

у 000 дин

| НАЗИВ                                                  | Остварење<br>2018. | Остварење<br>2017. | Индекс<br>2/3 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <i>1</i>                                               | <i>2</i>           | <i>3</i>           | <i>4</i>      |
| <b>УКУПНИ ТРОШКОВИ</b>                                 | <b>10.898.395</b>  | <b>10.594.610</b>  | <b>102,9</b>  |
| НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                          | 247                | 194                | 127,5         |
| ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                    | 2.255.503          | 2.267.568          | 99,5          |
| ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 3.598.296          | 3.325.467          | 108,2         |
| ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                            | 872.745            | 855.699            | 102,0         |
| ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА                    | 2.338.518          | 2.439.766          | 95,9          |
| НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                 | 821.054            | 775.652            | 105,9         |
| ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                    | 1.916              | 15.832             | 12,1          |
| ОСТАЛИ РАСХОДИ                                         | 54.989             | 39.789             | 138,2         |
| РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ                  | 955.125            | 874.643            | 109,2         |

У 2018. години проценат наплате износи 96,0% 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> |
| 5.715.652.467 | 5.475.656.393 | 95,8     | 3.988.577.472    | 3.843.638.049 | 96,4     | 9.704.229.939 | 9.319.294.442 | 96,0     |

У 2018. години проценат наплате је већи у односу на 2017.годину за 2,3%.

Предузеће ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2018. години пословало ликвидно и редовно измиривало своје обавезе према добављачима и запосленима.

Стање на рачуну на дан 31.12.2018. године износило је 1.548.121 хиљада динара

Просечно остварена наплата у 2018. години је 776,6 милиона месечно.

Остварена просечна нето зарада са топлим оброком и регресом у 2018. години износила је 60.167,13 динара.

На дан 31.12.2018.године број запослених је био 2.606, а од тога:

- 2.597 запослених на неодређено време и
- 9 на одређено време.

На исти дан, на мировању је било 2 радника.

По основу уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 250 радника.



## II ОБИМ РАДА

### 1.Производња

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

Процесом прераде воде на производним погонима ЈКП "Београдског водовода и канализације" постиже се ефикасно уклањање нечистоћа из површинских и подземних вода и обезбеђује се хигијенски исправна вода за пиће према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист СРЈ 42/98 и 44/99 и Сл. гласник РС 28/2019).

Као извориште воде за пиће Београд користи површинске и подземне воде. Површинска вода се захвата из река Саве и Дунава, а подземна из 99 бунара са хоризонталним дренажама и 45 цевастих бунара. Однос површинске и подземне воде је 60:40. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

Производна постројења обезбеђују да се од сирове подземне и површинске воде добије хигијенски исправна вода за пиће и индустријске потребе (прехранбена, фармацеутска индустрија). Током 2018. 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 2018. години произведено је 187.555.742 м<sup>3</sup> што је за 1,3% мање него у 2017. години, у односу на Ребаланс програма пословања за 2018. годину производња је мања за 1,9 %.

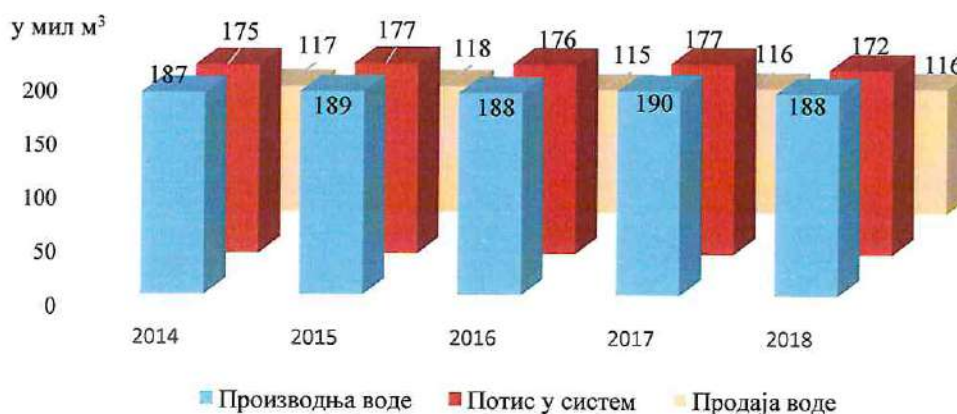
#### 1.1 Производња воде по годинама

| Произ. воде по годинама | План у м <sup>3</sup> | Остварење у м <sup>3</sup> | Индекс | Фактурисање по годинама | План у м <sup>3</sup> | Остварење у м <sup>3</sup> | Индекс |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|--------|
| 2018.                   | 191.105.000           | 187.555.742                | 98,1   | 2018.                   | 116.380.622           | 116.274.764                | 99,9   |
| 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   |

### 1.2. Однос производње, потиса и фактурисања по годинама

| Године | Производња воде<br>у м³ | Потис у систем<br>у м³ | Продаја воде у<br>м³ |
|--------|-------------------------|------------------------|----------------------|
| 2014.  | 187.402.351             | 175.382.181            | 117.475.944          |
| 2015.  | 188.896.332             | 177.355.083            | 117.814.083          |
| 2016.  | 187.781.878             | 176.474.629            | 114.655.716          |
| 2017.  | 190.027.045             | 177.313.972            | 116.160.344          |
| 2018.  | 187.555.742             | 171.970.829            | 116.274.764          |

Однос производње, потрошње и фактурисања у м³



### 1.3. Производња воде по производним погонима за 2017 годину.

| Месеци        | Баново брдо       | Беле воде         | Бежанија          | Макиш             | Винча            | Укупно             |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
|               | м³                | м³                | м³                | м³                | м³               | м³                 |
| Јануар        | 2.944.978         | 1.422.212         | 3.072.965         | 7.938.130         | 162.563          | 15.540.848         |
| Фебруар       | 2.611.597         | 1.307.929         | 2.579.850         | 7.292.512         | 140.408          | 13.932.296         |
| Март          | 3.265.819         | 1.436.016         | 3.006.005         | 7.475.073         | 155.363          | 15.338.276         |
| Април         | 3.478.669         | 1.346.548         | 2.947.945         | 7.317.181         | 160.833          | 15.251.176         |
| Мај           | 3.811.076         | 1.381.480         | 3.251.320         | 7.923.456         | 162.183          | 16.529.515         |
| Јуни          | 3.396.731         | 1.174.174         | 3.200.200         | 8.016.277         | 172.713          | 15.960.095         |
| Јули          | 3.147.369         | 1.225.135         | 3.175.340         | 8.000.457         | 162.595          | 15.710.896         |
| Август        | 3.275.575         | 1.460.897         | 3.275.420         | 8.321.540         | 184.630          | 16.518.062         |
| Септембар     | 3.090.791         | 1.366.183         | 3.097.590         | 8.106.328         | 177.927          | 15.838.819         |
| Октобар       | 3.095.162         | 1.358.251         | 3.211.970         | 8.349.436         | 165.106          | 16.179.925         |
| Новембар      | 3.012.871         | 1.318.512         | 2.724.985         | 7.974.439         | 146.343          | 15.177.150         |
| Децембар      | 2.931.828         | 1.320.504         | 2.832.765         | 8.339.638         | 153.949          | 15.578.684         |
| <b>Укупно</b> | <b>38.062.466</b> | <b>16.117.841</b> | <b>36.376.355</b> | <b>95.054.467</b> | <b>1.944.613</b> | <b>187.555.742</b> |



У 2018. години произведено је 187.555.742 м<sup>3</sup>, од тога у систем је потиснуто 171.970.829м<sup>3</sup> или 91,7%.

#### 1.4 Потискивање воде по производним погонима

| Месеци        | Баново брдо       | Беле воде         | Бежанија          | Макиш             | Винча            | Укупно             |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
|               | м <sup>3</sup>    | м <sup>3</sup>    | м <sup>3</sup>    | м <sup>3</sup>    | м <sup>3</sup>   | м <sup>3</sup>     |
| Јануар        | 2.765.498         | 1.642.515         | 2.587.465         | 7.026.738         | 149.593          | 14.171.809         |
| Фебруар       | 2.449.903         | 1.492.240         | 2.231.320         | 6.333.788         | 128.148          | 12.635.399         |
| Март          | 3.069.695         | 1.699.515         | 2.692.125         | 6.464.088         | 139.877          | 14.065.300         |
| Април         | 3.281.581         | 1.469.549         | 2.635.855         | 6.336.179         | 148.043          | 13.871.207         |
| Мај           | 3.606.482         | 1.397.895         | 2.879.320         | 6.975.885         | 149.943          | 15.009.525         |
| Јуни          | 3.206.956         | 1.337.180         | 2.854.780         | 6.850.897         | 158.533          | 14.408.346         |
| Јули          | 2.939.584         | 1.512.685         | 2.755.440         | 6.927.463         | 148.715          | 14.283.887         |
| Август        | 3.086.910         | 1.858.386         | 2.851.690         | 7.282.752         | 164.400          | 15.244.138         |
| Септембар     | 2.910.025         | 1.715.179         | 2.750.970         | 7.193.929         | 164.877          | 14.734.980         |
| Октобар       | 2.863.241         | 1.699.243         | 2.858.790         | 7.513.052         | 151.516          | 15.085.842         |
| Новембар      | 2.826.583         | 1.701.357         | 2.360.575         | 7.060.218         | 133.383          | 14.082.116         |
| Децембар      | 2.719.834         | 1.722.216         | 2.492.205         | 7.303.336         | 140.689          | 14.378.280         |
| <b>Укупно</b> | <b>35.726.292</b> | <b>19.247.960</b> | <b>31.950.535</b> | <b>83.268.325</b> | <b>1.777.717</b> | <b>171.970.829</b> |

Од воде потиснуте у потрошњу 67,6% је вода која доноси приход а остало је вода која се не фактурише. Један од циљева пословне политике предузећа је управо да се што више смањи део нефактурисане воде, односно воде која не доноси приход. У 2018. години губици су 31,0% и у односу на 2017. годину смањени за 2,0%.

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 2018.години стварни губици су износили 23,5%. 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<br>Beograd, Kneza Miloša 27 |                         |  |                                      | Izveštaj:               | Godina: |
| UPA (GDI)                                                         |                         | Copyright © 2012, CPU                                                              |                                      | Bilans vode (m3)        | 2018    |
| Proizvedena voda                                                  | Sopstvena potrošnja     |                                                                                    |                                      |                         |         |
|                                                                   | 13,304,217              |                                                                                    |                                      |                         |         |
|                                                                   | Legalna potrošnja       | Fakturisana potrošnja                                                              | Fakturisana izmerena potrošnja       | Voda koja donosi prihod |         |
|                                                                   |                         |                                                                                    | 115,604,379                          |                         |         |
|                                                                   |                         | 116,274,764                                                                        | Fakturisana neizmerena potrošnja     | 116,274,764             |         |
|                                                                   |                         | (67.6%)                                                                            | 670,385                              |                         |         |
|                                                                   | Nefakturisana potrošnja | Nefakturisana izmerena potrošnja                                                   | Voda koja ne donosi prihod (NRW)     |                         |         |
|                                                                   |                         | 564,474                                                                            |                                      |                         |         |
|                                                                   |                         | 2,464,474                                                                          |                                      |                         |         |
|                                                                   |                         | (1.4%)                                                                             |                                      |                         |         |
| Potisnuto u potrošnju                                             | Prividni gubici         | Nelegalna potrošnja                                                                | Voda koja ne donosi prihod (NRW)     |                         |         |
|                                                                   |                         | 7,738,687                                                                          |                                      |                         |         |
|                                                                   |                         | 12,832,685                                                                         |                                      |                         |         |
|                                                                   | Gubici vode             | Greške u merenju potrošnje                                                         |                                      |                         |         |
|                                                                   |                         | 5,092,998                                                                          |                                      |                         |         |
|                                                                   |                         | 53,231,591                                                                         | Greške u obradi i rukovanju podacima |                         |         |
| Stvarni gubici                                                    | 1,000                   |                                                                                    |                                      |                         |         |
|                                                                   | 40,398,906              | Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima                                | 55,696,065                           |                         |         |
|                                                                   | (23.5%)                 | Procurivanja i prelivanja na rezervoarima                                          | 0                                    |                         |         |
|                                                                   |                         | Gubici na priključcima                                                             |                                      |                         |         |
| 187,555,742                                                       | 171,970,829             |                                                                                    |                                      |                         |         |

## 2. Потрошња хемикалија

Потрошња хемикалија, у тонама, на производним погонима за 2018. годину.

| O <sub>2</sub> | Cl <sub>2</sub> | Al <sub>2</sub> (SO <sub>4</sub> ) <sub>3</sub> | PAA   | PAC    | PAU   | CuSO <sub>4</sub> | Ca(OH) <sub>2</sub> | HCl    | NaOCl |
|----------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------|--------|-------|-------------------|---------------------|--------|-------|
| 1558,70        | 261,99          | 5423,29                                         | 37,23 | 158,04 | 10,88 | 128,43            | 144,60              | 111,31 | 11,98 |

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

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

O<sub>2</sub> - течни кисеоник

Cl<sub>2</sub> – хлор

Al<sub>2</sub>(SO<sub>4</sub>)<sub>3</sub> – алуминијум сулфат  
вода)

PAA – полиелектролит

PAC – полиалуминијум хлорид

CuSO<sub>4</sub> – бакар сулфат

Ca(OH)<sub>2</sub> - хидратисани креч

HCl – хлороводонична киселина

NaOCl – натријум хипохлорит (Жавелова

PAU – прашкасти активни угаљ

Алуминијум-сулфат се користи као коагулант у преради површинске воде. Полиелектролит је флокулант који се користи као помоћно средство у циљу побољшања процеса коагулације. Правилно одређена доза коагуланта/флокуланта у односу на физичко–хемијске и биолошке параметре сирове воде је услов за квалитетан процес бистрења воде и несметан рад пешчаних филтера. Полиалуминијум-хлорид (PAC) се на ПП “Беле воде” користи као коагулант, осим при условима ниске температуре и велике биолошке оптерећености сирове воде када се ефикасности тренутно расположивог полиалуминијум-хлорида знатно смањује па се мора прећи на употребу алуминијум сулфата. ПП “Беле воде” и ПО “Винча” користе бакар-сулфат током целе, а ПП “Макиш” само у случајевима високе биолошке оптерећености сирове воде. Уколико се површинској води појаве пестициди на ПП “Беле воде” и ПО “Винча” се дозира прашкасти активни угаљ. Течни кисеоник се користи само на ПП “Макиш” у фазама предозонизације и главне озонизације. Хлор је дезинфекционо средство које се користи на свим производним погонима.

Потрошња хемикалија за производњу воде зависи од количине сирове воде која се прерађује, али и од њеног квалитета.

### 3.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 2018. години на нивоу целог система ЈКП „Београдски водовод и канализација“ потрошено је 162.790.129 kWh електричне енергије.

Потрошња електричне енергије



|                      | Остварење<br>2014. | Остварење<br>2015. | Остварење<br>2016. | Остварење<br>2017. | Остварење<br>2018. | Индекс<br>6:5 |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 1                    | 2                  | 3                  | 4                  | 5                  | 6                  | 7             |
| Објекти водовода     | 145.713.618        | 151.978.587        | 152.464.896        | 160.362.371        | 152.505.492        | 95,1          |
| Објекти канализације | 6.617.135          | 6.650.052          | 6.772.742          | 6.215.571          | 6.704.180          | 107,9         |
| Остали објекти       | 3.660.584          | 3.453.973          | 3.466.888          | 3.640.961          | 3.580.457          | 98,3          |
| УКУПНО               | 155.991.337        | 162.082.612        | 162.704.526        | 170.218.903        | 162.790.129        | 95,6          |

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

Највеће смањење имамо код објеката водовода за 4,9%, код осталих објеката 1,7%, док код објеката канализације имамо повећање од 7,9% .



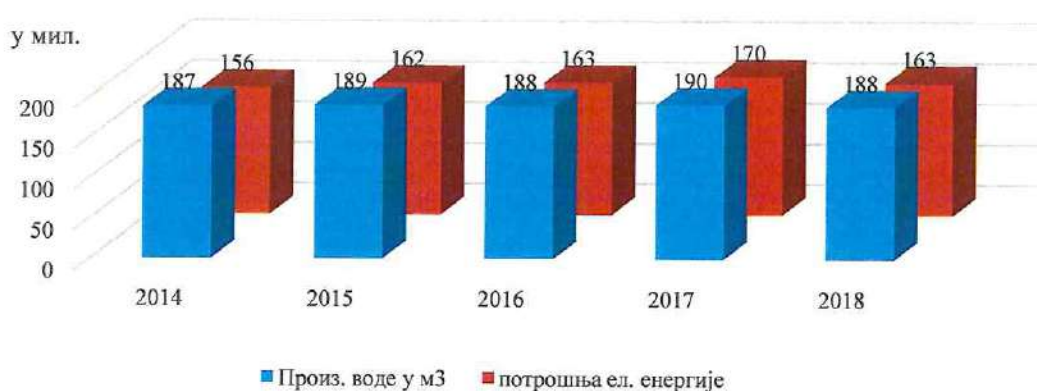
Ако се упореде 2017 и 2018. година у погледу производње и потискивања воде: види се да је у 2018. години произведено **1,30%** и препумпано **2,29%** мање воде него у 2017. години.

| РАД ВОДОВОДА            | 1.1. – 31.12.2017.г. | 1.1. – 31.12.2018.г. | РАЗЛИКА    |              |
|-------------------------|----------------------|----------------------|------------|--------------|
|                         | м³                   | м³                   | м³         | %            |
| <b>ПРОИЗВЕДЕНА ВОДА</b> | 190.027.045          | 187.555.742          | -2.471.303 | <b>-1,30</b> |
| <b>ПОТИСНУТА ВОДА</b>   | 239.803.178          | 234.311.877          | -5.491.301 | <b>-2,29</b> |

Потрошња електричне енергије на објектима водовода дели се на потрошњу за производњу воде (улази потрошња на ТС Цевастим бунарима, Погон Баново Брдо, Рени бунари леве обале Саве и ТС Макиш) и потрошњу за потискивање воде (улази потрошња на свим црпним станицама). Ако се упореде потрошња електричне енергије за производњу воде и потискивање воде у 2017. и 2018. години:

| ПОТРОШЊА АКТИВНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА | 1.1. – 31.12.2017.г. | 1.1. – 31.12.2018.г. | РАЗЛИКА           | %            |
|------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
|                              | kWh                  | kWh                  | kWh               |              |
| <b>ПРОИЗВОДЊУ ВОДЕ</b>       | 85.984.002           | 80.335.015           | <b>-5.648.987</b> | <b>-6,57</b> |
| <b>ПОТИСКИВАЊЕ ВОДЕ</b>      | 74.378.369           | 72.170.427           | <b>-2.207.942</b> | <b>-2,97</b> |
| <b>УКУПНО ЗА ВОДОВОД</b>     | <b>160.362.371</b>   | <b>152.505.492</b>   | <b>-7.856.879</b> | <b>-4,90</b> |

### Однос производње воде и ел. енергије



#### 4. Интервенције на мрежи

##### 4.1 Интервенције на водоводној мрежи

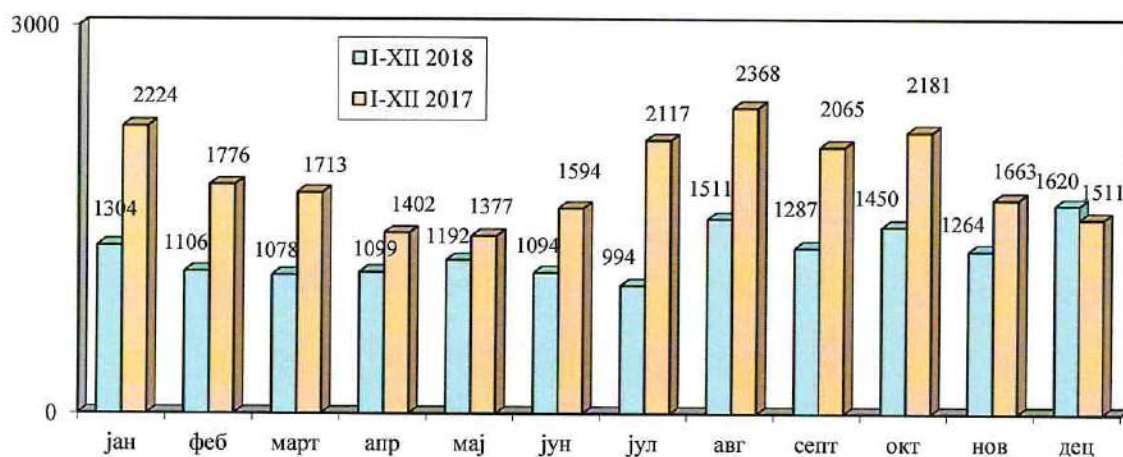
###### ПРЕГЛЕД УКУПНОГ БРОЈА ИНТЕРВЕНЦИЈА НА ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ

| погон             | интервенције на мрежи чисте воде       |      |     |     |        |      |                |        | Σ интервенција |
|-------------------|----------------------------------------|------|-----|-----|--------|------|----------------|--------|----------------|
|                   | Кварови на мрежи                       |      |     |     |        |      | Укупно кварова | Остало |                |
|                   | КНУЦ                                   | КНС  | КНЗ | КНХ | КНС-ци | КУШ  |                |        |                |
| БГД 1             | 813                                    | 781  | 110 | 111 | 29     | 1077 | 2921           | 970    | 3891           |
| БГД 2             | 1378                                   | 908  | 98  | 98  | 44     | 1480 | 4006           | 2336   | 6342           |
| БГД 3             | 293                                    | 484  | 118 | 62  | 40     | 1386 | 2383           | 576    | 2959           |
| БГД 4             | 325                                    | 365  | 102 | 67  | 11     | 671  | 1541           | 267    | 1808           |
| Σ                 | 2809                                   | 2538 | 428 | 338 | 124    | 4614 | 10851          | 4149   | 15000          |
|                   | интервенције на цевоводима сирове воде |      |     |     |        |      |                |        |                |
| Одељењечел.цевов. | 13                                     | 0    | 0   | 2   | 0      | 4    | 19             | 1      | 20             |

###### ПРЕГЛЕД БРОЈА ИНТЕРВЕНЦИЈА ПО МЕСЕЦИМА

| месец     | врста интервенције |      |     |     |        |      |                |        | укупно интервенција | Ископ |
|-----------|--------------------|------|-----|-----|--------|------|----------------|--------|---------------------|-------|
|           | КНУЦ               | КНС  | КНЗ | КНХ | КНС-ци | КУШ  | укупно кварови | Остало |                     |       |
| јануар    | 255                | 165  | 47  | 26  | 11     | 270  | 774            | 530    | 1304                | 431   |
| фебруар   | 162                | 150  | 39  | 24  | 9      | 275  | 659            | 447    | 1106                | 330   |
| март      | 204                | 152  | 35  | 18  | 9      | 353  | 771            | 307    | 1078                | 333   |
| април     | 174                | 171  | 37  | 34  | 15     | 386  | 817            | 282    | 1099                | 377   |
| мај       | 203                | 199  | 37  | 29  | 13     | 373  | 854            | 338    | 1192                | 410   |
| јун       | 220                | 290  | 12  | 30  | 10     | 318  | 880            | 214    | 1094                | 389   |
| јул       | 161                | 169  | 36  | 21  | 5      | 355  | 747            | 247    | 994                 | 314   |
| август    | 322                | 280  | 32  | 20  | 13     | 474  | 1141           | 370    | 1511                | 521   |
| септембар | 262                | 239  | 31  | 26  | 8      | 420  | 986            | 301    | 1287                | 446   |
| октобар   | 274                | 244  | 45  | 37  | 9      | 484  | 1093           | 357    | 1450                | 476   |
| новембар  | 274                | 190  | 28  | 34  | 10     | 421  | 957            | 308    | 1265                | 431   |
| децембар  | 298                | 289  | 49  | 39  | 12     | 485  | 1172           | 448    | 1620                | 456   |
| Σ         | 2809               | 2538 | 428 | 338 | 124    | 4614 | 10851          | 4149   | 15000               | 4914  |

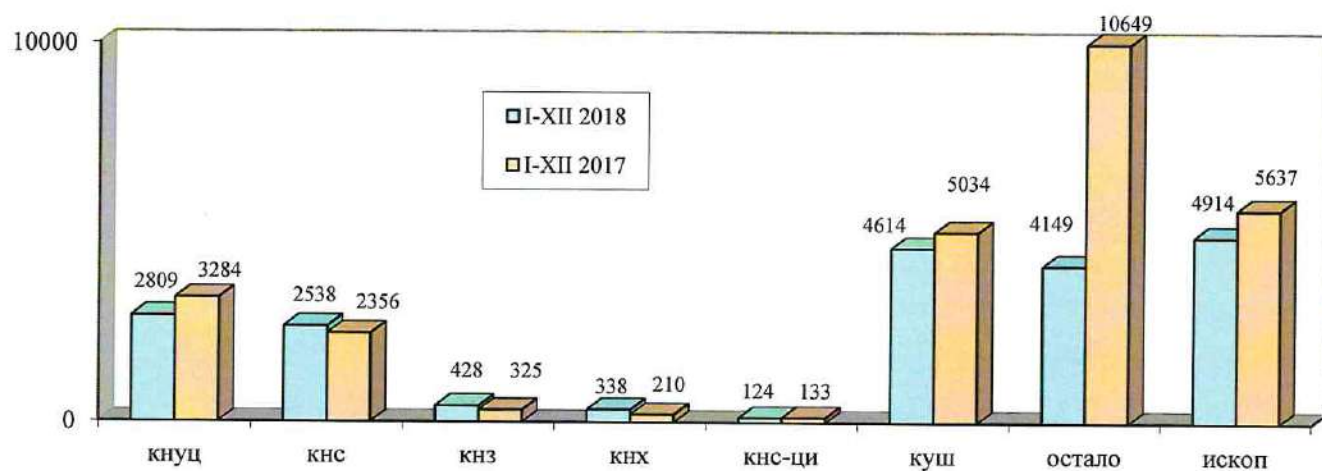
# УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ИНТЕРВЕНЦИЈА ПО МЕСЕЦИМА 2018/2017.г.



|               | јан  | феб  | март | април | мај  | јун  | јул  | авг  | септ | окт  | нов  | дец   |
|---------------|------|------|------|-------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| 2018.г.       | 1304 | 1106 | 1078 | 1099  | 1192 | 1094 | 994  | 1511 | 1287 | 1450 | 1264 | 1620  |
| 2017.г.       | 2224 | 1776 | 1713 | 1402  | 1377 | 1594 | 2117 | 2368 | 2065 | 2181 | 1663 | 1511  |
| 2018/2017 (%) | 58,6 | 62,3 | 62,9 | 78,4  | 86,6 | 68,6 | 46,9 | 63,8 | 62,3 | 66,5 | 76,0 | 107,0 |



# УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ИНТЕРВЕНЦИЈА ПО ВРСТИ КВАРА 2018/2017 Г.



|               | кнц  | кнс   | кнз   | кнх   | кнс-ци | куш  | остало | ископ |
|---------------|------|-------|-------|-------|--------|------|--------|-------|
| I-XII 2018    | 2809 | 2538  | 428   | 338   | 124    | 4614 | 4149   | 4914  |
| I-XII 2017    | 3284 | 2356  | 325   | 210   | 133    | 5034 | 10649  | 5637  |
| 2018/2017 (%) | 85,5 | 107,7 | 131,7 | 160,9 | 93,2   | 91,6 | 38,9   | 87,2  |

**УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ**

| ИЗВОЂАЧ                                                                                                 | дужина изведене водоводне мреже |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ                                                                        | 8.233 м                         |
| ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ                                                                            | 42.634 м                        |
| <b>УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2018.г.</b>                      | <b>50.867 м</b>                 |
| ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (307 ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ            | 3.214 м                         |
| <b>СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2018.г.</b> | <b>54.081 м</b>                 |

***4.2 Интервенције на канализационој мрежи***

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.

Сектор канализационе мреже је своју делатност обављао према утврђеном годишњем плану радова. Како се делатности организационих јединица битно разликују по начину извођења својих радова, то је и планирање морало бити на нивоу погона односно службе

Преглед извршених радова у 2017. и 2018. години на важнијим позицијама одржавања канализационе мреже:

| Год.        | Извршени<br>радови на<br>одржавању<br>сливника | Извршени радови на<br>одржавању цевне<br>мреже | Извршени радови<br>на одржавању<br>колектора |
|-------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>2017</b> | <b>65.162</b>                                  | <b>158.002</b>                                 | <b>5.263,9</b>                               |
| <b>2018</b> | <b>78.538</b>                                  | <b>154.302</b>                                 | <b>6.889,0</b>                               |

**ПРЕГЛЕД ИНВЕСТИЦИОНИХ РАДОВА У 2018.г.**

|                                                                                                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| ИЗВОЂАЧ СЕКТОР КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ                                                               | <b>10.071,48</b> |
| ИНВЕСТИТОР ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА                                                           | <b>20.563,07</b> |
| ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ                                                                     | <b>9.233,35</b>  |
| ОСТАЛИ ИЗВОЂАЧИ – АНГАЖОВАО БВК                                                                  | <b>848,00</b>    |
| <b>УКУПНО ПОЛОЖЕНО И РЕКОНСТРУИСАНО КАНАЛИЗАЦИОНЕ<br/>МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2018.г.</b> | <b>31.651,90</b> |

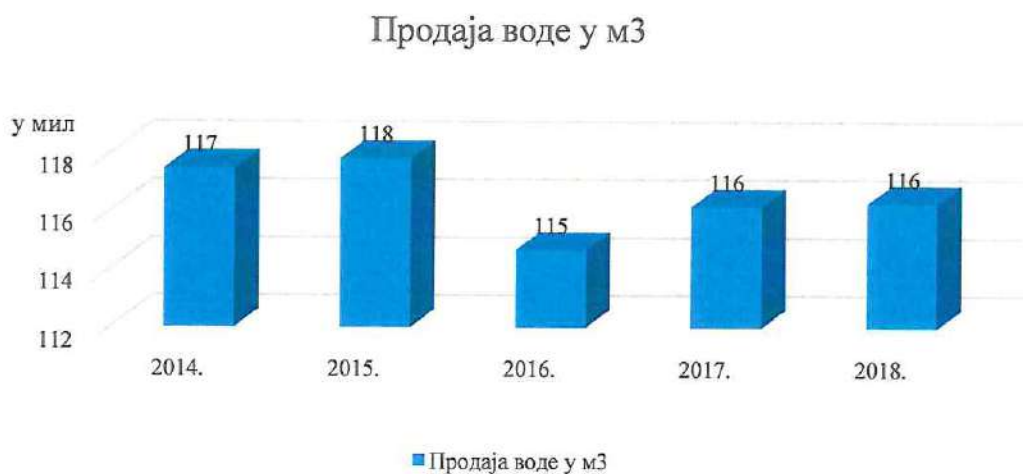


### III ПРОДАЈА И НАПЛАТА

#### 1. ПРОДАЈА

##### Физички обим продаје воде и одвођења отпадних вода

У 2018. години остварена је *продаја воде* у износу од 116.274.764 m<sup>3</sup>. У односу на претходну годину остварена продаја је већа за 0,1%, а у односу на Ребаланс мања је за 0,1%.



Служба читања водомера планирала је четири редовна круга читања водомера.

Редовно планско читавање водомера у 2018.години започело је 08.01.2018.године.

До 30.11.2018.године, завршена су планирана четири редовна круга читања водомера и започео је пети круг, тако да је до краја године завршено и 50% петог круга читања водомера.

Успешно су извршена и два читања водомера у викенд насељу Врчин (пролеће и јесен).

На подручју ГО Вождовац, читавање водомера врше трећа лица, односно на основу Уговора број 61497 читавање врши предузеће „ИНСА“ д.о.о.

Остала подручја читава 58 читача водомера, од који је 29 стално запослених, док је осталих 29 читача ангажовано по Уговору по о привременим и повременим пословима.

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

Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

| Опис                            | Остварено<br>2017. | Ребаланс<br>2018. | Остварено<br>2018. |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| а) Домаћинства                  | 80,0               | 80,1              | 80,7               |
| б) Спортско рекреативни центри  | 0,3                | 0,3               | 0,4                |
| ц) Остали (привреда и установе) | 19,7               | 19,6              | 18,9               |

Потрошња за домаћинстава се највећим делом 66.1% фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостана Технологије“, док се преостали потрошачи налазе на директној наплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“.

*Одвођење отпадних вода* је остварено у износу од 90.376.968 m<sup>3</sup> што је за 0,8% мање него у 2017. години, а у поређењу са Ребалансом за 2018. годину остварује се мање за 1,8%.

Одвођење отпадних вода у m<sup>3</sup>



Исправност мерних инструмената један је од најбитнијих предуслова фактурисања.

#### *Дотрајали уређаји за читавање водомера*

Прва и последња набавка ручних рачунара (пидиона), извршена је у јануару 2011.године, када је набављено 121 пидион, од којих је тренутно исправно 77 комада.

У 2019.години планирана је набавка новог софтвера и андроид оперативног система за читавање водомера (Сектор за ИКТ), којом ће се заменити дотрајале и неисправне ручне рачунаре за читавање водомера.

### ***Блок водомери***

Одлуком о условима и начину измирења дуговања за потрошњу воде корисника прикључених на безусловне мреже које се снабдевају водом из градског водовода преко прикључака са блок водомера, дефинисани су кораци за решавање вишедеценијског проблема нелегалних водоводних мрежа и блок водомера.

Међутим, без обзира на добру намеру за решавање наведеног проблема, иста је утицала на пословни резултат ЈКП БВК, како у погледу фактурисања утрошене воде, тако и наплате потраживања.

Наиме, на основу наведене Одлуке, свим потрошачима које су градске општине пријавиле на Прелиминарним списковима, престало се са фактурисањем растура воде и застало се са поступцима принудне наплате потраживања.

Евидентирани, а **нефактурисани растур у 2018.години** износи: 563.118 м<sup>3</sup>

Поједини велики потрошачи су знатно смањили потрошњу воде, напуштањем појединих објеката, искључењем објеката из система водоснабдевања, отклањањем кварова на унутрашњим инсталацијама или рационализацијом потрошње.

### ***Смањење потрошње воде преко СОН***

Подаци о потрошњи потрошача, који задужења за воду добијају преко система обједињене наплате, показују да се просечна потрошње ове категорије потрошача знатно приближава европском просеку.

Анализа вишегодишњих података о просечној потрошњи по члану домаћинства у стамбеним зградама показује следеће (подаци добијени од ЈКП “Инфостан технологије”) :

| Категорија                                                            | 2006. | 2014. | 2018. |
|-----------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Просечна месечна потрошња воде по члану домаћинства (м <sup>3</sup> ) | 7,26  | 6,30  | 5,40  |



## ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ

Пружањем информација и одговора на рекламације нашим корисницима бави се Одељење за информације и рекламације.

Упоредни преглед рекламација:

| Година | Број рекламација |
|--------|------------------|
| 2016.  | 11.050           |
| 2017.  | 9.148            |
| 2018.  | 7.548            |

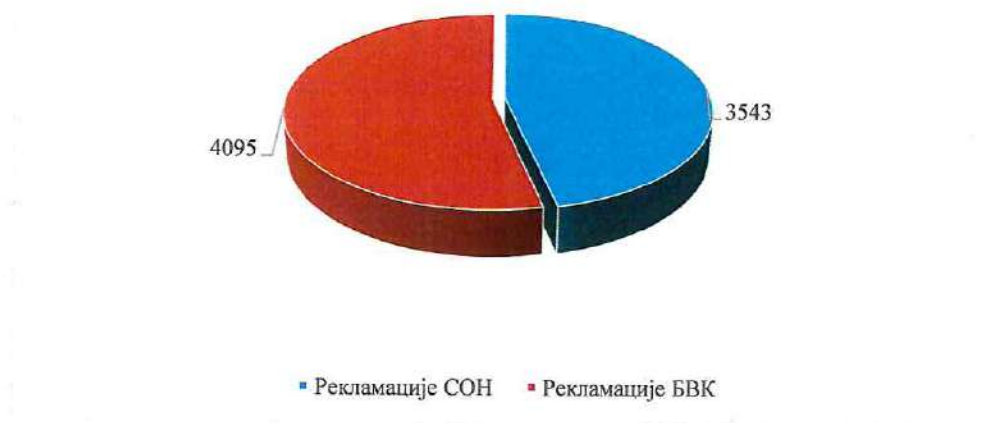
Број пристиглих рекламација у 2018.години у односу на 2017.годину смањен је за 17,5%.

Од укупног броја пристиглих рекламација, 3.453 рекламације односе се на рачуне преко система обједињене наплате, док се 4.095 рекламација односи на рачуне БВК.

Од укупног броја рекламација, 1.484 рекламације су основане, односно 19,7%, док су 6.064 рекламације неосноване или 80,3%.

Позитивно је то што се поред смањења укупног броја рекламација, смањио број основаних рекламација и то са 22,8% колико је било у 2017.години на 19,7% у 2018.години, тј. за 3,1%.

Рекламације



1.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

| КАТЕГОРИЈА<br>ПОТРОШАЧА                    | Остварено I - XII 2018. |               | Програм 2018       |               | Остварено I - XII 2017. |               | Индекс       |              |
|--------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|
|                                            | м³                      | стр           | м³                 | стр           | м³                      | стр           | 2:6          | 2:4          |
| I                                          | 2                       | 3             | 4                  | 5             | 6                       | 7             | 8            | 9            |
| <b>А) Домаћинства</b>                      |                         |               |                    |               |                         |               |              |              |
| 1. Преко Инфостана (СОН)                   | 76.846.149              | 66,1%         | 76.885.466         | 66,1%         | 76.443.522              | 65,8%         | 100,5        | 99,9         |
| 2. Дом. на директној наплати (ДДН)         | 16.968.690              | 14,6%         | 16.314.380         | 14,0%         | 16.444.564              | 14,2%         | 103,2        | 104,0        |
| <b>Свега</b>                               | <b>93.814.839</b>       | <b>80,7%</b>  | <b>93.199.846</b>  | <b>80,1%</b>  | <b>92.888.086</b>       | <b>80,0%</b>  | <b>101,0</b> | <b>100,7</b> |
| <b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>      |                         |               |                    |               |                         |               |              |              |
| <b>Свега</b>                               | <b>468.380</b>          | <b>0,4%</b>   | <b>354.879</b>     | <b>0,3%</b>   | <b>366.707</b>          | <b>0,3%</b>   | <b>127,7</b> | <b>132,0</b> |
| <b>Ц) Остали</b>                           |                         |               |                    |               |                         |               |              |              |
| 1. Привреда и установе                     | 20.773.722              | 17,9%         | 21.571.524         | 18,5%         | 21.654.575              | 18,6%         | 95,9         | 96,3         |
| 2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС) | 1.217.823               | 1,0%          | 1.254.373          | 1,1%          | 1.250.976               | 1,1%          | 97,3         | 97,1         |
| <b>Свега</b>                               | <b>21.991.545</b>       | <b>18,9%</b>  | <b>22.825.897</b>  | <b>19,6%</b>  | <b>22.905.551</b>       | <b>19,7%</b>  | <b>96,0</b>  | <b>96,3</b>  |
| <b>УКУПНО:</b>                             | <b>116.274.764</b>      | <b>100,0%</b> | <b>116.380.622</b> | <b>100,0%</b> | <b>116.160.344</b>      | <b>100,0%</b> | <b>100,1</b> | <b>99,9</b>  |

**1.2. Физички обим одвођења отпадних вода у m³ по категоријама потрошача**

| КАТЕГОРИЈА<br>ПОТРОШАЧА                    | Остварено I -XII 2018. |               | Програм 2018      |               | Остварено I -XII 2017. |               | Индекс       |              |
|--------------------------------------------|------------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 1                                          | m³                     | стр           | m³                | стр           | m³                     | стр           | 2:6          | 2:4          |
| 2                                          | 3                      | 4             | 5                 | 6             | 7                      | 8             | 9            |              |
| <b>А) Домаћинства</b>                      |                        |               |                   |               |                        |               |              |              |
| 1. Преко Инфостана (СОН)                   | 68.556.239             | 75,9%         | 69.004.263        | 75,0%         | 68.531.536             | 75,2%         | 100,0        | 99,4         |
| 2. Дом.на директној наплати (ДДН)          | 2.634.833              | 2,9%          | 2.664.663         | 2,9%          | 2.577.814              | 2,8%          | 102,2        | 98,9         |
| <b>Свега</b>                               | <b>71.191.072</b>      | <b>78,8%</b>  | <b>71.668.926</b> | <b>77,9%</b>  | <b>71.109.350</b>      | <b>78,0%</b>  | <b>100,1</b> | <b>99,3</b>  |
| <b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>      |                        |               |                   |               |                        |               |              |              |
| <b>Свега</b>                               | <b>468.380</b>         | <b>0,5%</b>   | <b>354.879</b>    | <b>0,4%</b>   | <b>366.747</b>         | <b>0,4%</b>   | <b>127,7</b> | <b>132,0</b> |
| <b>Ц) Остали</b>                           |                        |               |                   |               |                        |               |              |              |
| 1. Привреда и установе                     | 17.668.563             | 19,5%         | 18.964.100        | 20,6%         | 18.598.477             | 20,4%         | 95,0         | 93,2         |
| 2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС) | 1.048.953              | 1,2%          | 1.064.473         | 1,2%          | 1.039.529              | 1,1%          | 100,9        | 98,5         |
| <b>Свега</b>                               | <b>18.717.516</b>      | <b>20,7%</b>  | <b>20.028.573</b> | <b>21,8%</b>  | <b>19.638.006</b>      | <b>21,6%</b>  | <b>95,3</b>  | <b>93,5</b>  |
| <b>УКУПНО:</b>                             | <b>90.376.968</b>      | <b>100,0%</b> | <b>92.052.378</b> | <b>100,0%</b> | <b>91.114.103</b>      | <b>100,0%</b> | <b>99,2</b>  | <b>98,2</b>  |



### 1.3 Обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода по категоријам потрошача

| КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА                       | Обрачунати приход    |                           |                      | Укупно        | Структура |
|--------------------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------|-----------|
|                                            | од воде              | Од одвођења отпадних вода |                      |               |           |
| I                                          | 2                    | 3                         | 4                    | 5             |           |
| <b>А) Домаћинства</b>                      |                      |                           |                      |               |           |
| 1. Преко Инфостана (СОН)                   | 3.823.660.761        | 1.372.378.252             | 5.196.039.013        | 58,8%         |           |
| 2. Дом.на директној наплати (ДДН)          | 880.137.882          | 50.034.582                | 930.172.464          | 10,5%         |           |
| <b>Свега</b>                               | <b>4.703.798.643</b> | <b>1.422.412.834</b>      | <b>6.126.211.477</b> | <b>69,3%</b>  |           |
| <b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>      | 24.106.198           | 9.742.519                 | 33.848.717           | 0,4%          |           |
| <b>Свега</b>                               | <b>24.106.198</b>    | <b>9.742.519</b>          | <b>33.848.717</b>    | <b>0,4%</b>   |           |
| <b>Ц) Остали</b>                           |                      |                           |                      | <b>0,0%</b>   |           |
| 1. Привреда и установе                     | 1.752.053.847        | 774.724.883               | 2.526.778.730        | 28,6%         |           |
| 2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС) | 103.929.797          | 48.367.629                | 152.297.426          | 1,7%          |           |
| <b>Свега</b>                               | <b>1.855.983.644</b> | <b>823.092.512</b>        | <b>2.679.076.156</b> | <b>30,3%</b>  |           |
| <b>УКУПНО:</b>                             | <b>6.583.888.485</b> | <b>2.255.247.865</b>      | <b>8.839.136.350</b> | <b>100,0%</b> |           |

### Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2018. године износи 8.839.136.350 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               | 467.296.253          | 5,3          |
| Приход од продаје воде преко Инфостана                   | 5.196.039.013        | 58,8         |
| Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима | 3.163.773.599        | 35,8         |
| Приход од продаје воде без обрачуног ПДВ-а               | 12.027.485           | 0,1          |
| <b>УКУПНО</b>                                            | <b>8.839.136.350</b> | <b>100,0</b> |

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода мањи је за 0,6% што је резултат смањења потрошње великих потрошача или искључења из система водоснабдевања.

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.583.888.485 динара или 74,5% , а од одвођења отпадних вода 2.255.247.865 динара или 25,5% .

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

| Опис                            | Остварено I-XII 2017. | Ребаланс 2018. | Остварено I-XII 2018. |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| а) Домаћинства                  | 68,2%                 | 68,5%          | 69,3                  |
| б) Спорт. рекреат. центри       | 0,3%                  | 0,3%           | 0,4                   |
| ц) Остали (привреда и установе) | 31,5%                 | 31,2%          | 30,3                  |

Из дате структуре се види да је смањено учешће категорије осталих потрошача (привреда) у структури укупног прихода, а повећано је учешће категорије домаћинства у односу на 2017. годину.

## 2. НАПЛАТА

У 2018. години прилив преко текућег рачуна износио је 13.634.767.559 динара.

Од овог износа, на основну делатност односи се 9.319.294.442 динара или 68,35% а 4.315.473.117 или 31,65% 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                | 5.355.550.607        |
| Компензације - Инфостан | 120.105.786          |
| Компензације            | 87.392.604           |
| Вирмани                 | 3.586.119.672        |
| Благајна                | 170.125.773          |
| <b>УКУПНО:</b>          | <b>9.319.294.442</b> |

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 2018. 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      |
| 5.715.652.468 | 5.475.656.393 | 95,8   | 3.988.577.472    | 3.843.638.049 | 96,4   | 9.704.229.940 | 9.319.294.442 | 96,0   |

У 2018. години остварен је укупан проценат наплате од 96,0% у односу на фактурисани приход са ПДВ-ом за исти период.

Наплата код ЈКП Инфостан технологија је 95,8 % у односу на фактурисани приход и за 181 милион је већи у односу на претходну годину.

Проценат наплате за остале кориснике који су у систему ЈКП БВК остварен је у износу од 96,4%.

Просечно остварена наплата у 2018 години је 776,6 милиона месечно.



**Наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом за 2017 и 2018**

| <b>ИНФОСТАН</b> |                 | <b>Индекс</b> | <b>ОСТАЛИ КОРИСНИЦИ</b> |                 | <b>Индекс</b> | <b>УКУПНО</b>   |                 | <b>Индекс</b> |
|-----------------|-----------------|---------------|-------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| наплата<br>2017 | наплата<br>2018 | 2:3           | наплата<br>2017         | наплата<br>2018 | 5:4           | наплата<br>2017 | наплата<br>2018 | 8:7           |
| 1               | 2               | 3             | 4                       | 5               | 6             | 7               | 8               | 9             |
| 5.294.632.522   | 5.475.656.393   | 103,4         | 3.816.621.293           | 3.843.638.049   | 100,7         | 9.111.253.815   | 9.319.294.442   | 102,3         |

У 2018 години наплаћени приход од основне делатности већи је за 2,3% у односу на 2017 годину.

**Мере које су неопходне за ефикаснију реализацију наплате**

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 неусловне 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.

Наиме, наведеном Одлуком је предвиђено да се не врши принудна наплата над потрошачима који се нађу на прелиминираним списковима.

Потрошачима на неусловним мрежама на подручју наведених општина одложено је утужење за потраживања у износу од 28.922.721,38 динара, док укупна ненаплаћена потраживања по основу фактура испостављених у 2018.години за наведене потрошаче износе 8.202.333,89 динара.

Неопходно је да се покрене поступак принудне наплате путем утужења над свим дужницима који нису потписали Уговоре са БВК иако се налазе на прелиминарним списковима достављеним од стране градских општина, а у циљу спречавања застарела потраживања, као и боље наплате потраживања.

Проблем немогућности утужења по потписаним, а неиспоштованим протоколима, репрограмима и уговорима о приступању дугу, егзистира већ дуже време.

Укупна дуговања из ове категорије дужника износе 50.823.150,27 динара, и ова дуговања нису застарела, нити прете да застаре.

Када би 17 великих дужника и потрошачи обухваћени градском Одлуком-блок водомери,уредно измиривали само текућа задужења из 2018.године, проценат наплати би био већи за 4,30%.

### Предузете активности у циљу наплате потраживања

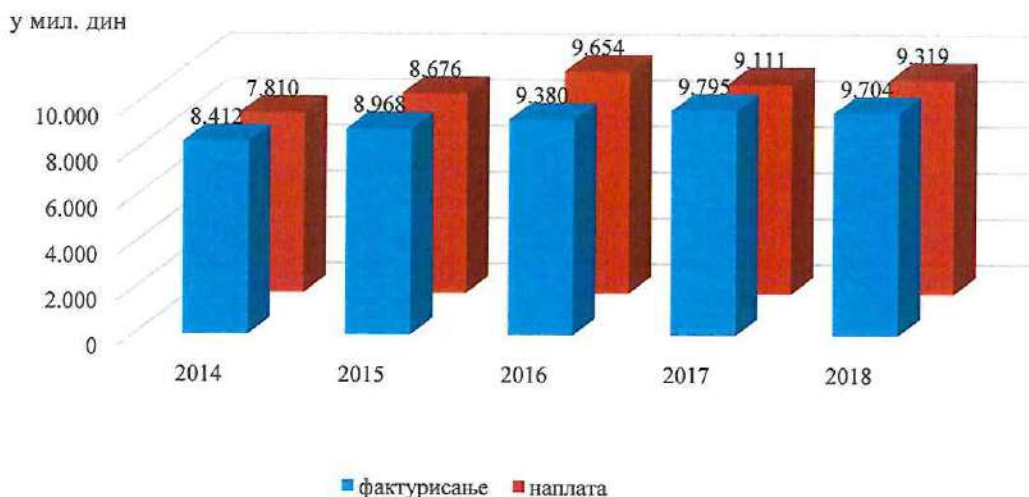
- 1) Опомене – послато је 44.966 опомена потрошачима;
- 2) Протоколи – склопљено је 266 протокола са потрошачима о измирењу дуга на рате;
- 3) Налози за утужење- дато је 5.911 налога за утужење у износу од 212.297.948,51 динар;
- 4) Спискови за искључења-формирана су 163 списка за искључење за 1.292 дужника на укупан износ од 694.988.397,37 динара.

### *Предлог мера за побољшање наплате:*

- у сарадњи са највишим пословодством БВК и Оснивачем, решити проблем 17 великих дужника;
- применити мере принудне наплате путем утужења свих дужника, који нису потписали Уговоре са ЈКП БВК на основу градске Одлуке-блок водомери;
- у сарадњи са Сектором мерења и контроле, Комуналном инспекцијом и Комуналном полицијом, повећати проценат искључења дужника из система водоснабдевања;
- омогућити електронско утужење дужника који не поштују потписане Протоколе, Репрограме и Уговоре о приступу дугу.

Елиминацијом наведених ризика, реализацијом предложених мера побољшања и предвиђеном корекцијом цена, очекујемо испуњење плана наплате за 2019.годину.

### 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.

**2.1 Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања**

| Р.бр. | Опис                      | Дуг<br>на дан        | Фактурисано          | Наплаћено            | Индекс      | Индекс      | Остатак<br>дуга      |
|-------|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 1     | 2                         | 3                    | 4                    | 5                    | 6           | 7           | 8                    |
| I     | <b>УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА</b> | <b>7.010.111.023</b> | <b>9.704.229.939</b> | <b>9.319.294.442</b> | <b>55,8</b> | <b>96,0</b> | <b>7.395.046.520</b> |
| A     | <b>РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ</b>  | <b>7.010.111.023</b> | <b>9.704.229.939</b> | <b>9.319.294.442</b> | <b>55,8</b> | <b>96,0</b> | <b>7.395.046.520</b> |
| 1     | Инфостан                  | 4.690.004.291        | 5.715.652.467        | 5.475.656.393        | 52,6        | 95,8        | 4.930.000.365        |
| 2     | Привреда и установе       | 2.320.106.732        | 3.988.577.472        | 3.843.638.049        | 60,9        | 96,4        | 2.465.046.155        |

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 прихода из ранијих година, проценат наплате у 2018. години 96,0%.

Проценат наплате са пренетим потраживањима је 55,8%.



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

| р. бр. | НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА                           | САЛДО                 |
|--------|----------------------------------------------------|-----------------------|
|        |                                                    | 31. 12. 2018          |
| 1      | ЈКП "ИНФОСТАН"                                     | 5.435.406.799,00      |
| 2      | ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ                                   | 512.256.486,00        |
| 3      | ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД - У СТЕЧАЈУ                 | 368.804.588,00        |
| 4      | ИМТ АД БЕОГРАД У СТЕЧАЈУ                           | 361.037.674,00        |
| 5      | ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД          | 283.808.287,00        |
| 6      | ИНДУСТРИЈА МОТОРА РАКОВИЦА АД                      | 122.869.857,00        |
| 7      | РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП - У СТЕЧАЈУ                      | 78.623.546,00         |
| 8      | ЛИВНИЦА&Т"Д.О.О. У СТЕЧАЈУ                         | 68.905.266,63         |
| 9      | ДРУШТВО СА ОГРАНИЧ. ОДГ. 21 МАЈ-ФАБРИКА АУТОМОБИЛА | 56.748.166,00         |
| 10     | ПИК ЗЕМУН СТЕЧАЈ                                   | 54.101.110,00         |
| 11     | ПАРТИЗАН ВАТРЕПОЛО КЛУБ                            | 49.699.226,00         |
| 12     | ДВАДЕСЕТПРВИ МАЈ ХОТЕЛИЈЕРСТВО И УГОСТ. У СТЕЧАЈУ  | 49.337.108,00         |
| 13     | ЈУГОСЛОВЕНСКО СПОРТСКО ДРУШТВО ПАРТИЗАН            | 46.288.879,00         |
| 14     | ВИЗАХЕМ ДОО СТЕЧАЈ                                 | 35.875.056,00         |
| 15     | ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ                                   | 2.726.338.795         |
|        | <b>УКУПНО</b>                                      | <b>10.250.100.844</b> |

|                                           |                       |               |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА</b>                 | <b>10.250.100.844</b> | <b>100,0%</b> |
| ИНФОСТАН                                  | 5.435.406.799         | 51,40%        |
| ПОТРАЖИВАЊА ПРЕКО 50.000 (9.496 партнера) | 4.411.984.750         | 44,40%        |
| ПОТРАЖИВАЊА ДО 50.000 (11.482 партнера)   | 402.709.295           | 4,20%         |

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

## IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

### 1.БИЛАНС УСПЕХА

| Група<br>рачуна             | Позиција                                                                          | АОП  | Остварење<br>2018. | Ребаланс II<br>2018. | Остварење<br>2017. | Индекс<br>3:4 | Индекс<br>3:5 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 1                           | 2                                                                                 |      | 3                  | 4                    | 5                  | 6             | 7             |
|                             | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                              |      |                    |                      |                    |               |               |
| 60 до 65<br>осим 62 и<br>63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1002+1009+1006+1016+1017)</b>             | 1001 | 9.934.704          | 9.915.876            | 9.592.279          | 100,2         | 103,6         |
| 60                          | <b>ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+10007+1008)</b>                    | 1002 | 8.839.136          | 9.017.800            | 8.887.342          | 98,0          | 99,5          |
| 600                         | 1. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на домаћем трж..             | 1003 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 601                         | 2. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на иностр. трж..             | 1004 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 602                         | 3. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на дом. трж..                | 1005 | 467.296            | 490.249              | 488.832            | 95,3          | 95,6          |
| 603                         | 4. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на иностр. трж..             | 1006 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 604                         | 5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту                                       | 1007 | 8.371.840          | 8.527.551            | 8.398.510          | 98,2          | 99,7          |
| 605                         | 6.Приход од продаје робе наиностраном тржишту                                     | 1008 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 61                          | <b>ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>       | 1009 | 697.553            | 788.076              | 592.508            | 88,5          | 117,7         |
| 610                         | 1. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на домаћем трж..     | 1010 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 611                         | 2. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на иностраном трж.   | 1011 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 612                         | 3. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на домаћем трж.              | 1012 | 9.435              | 8.500                | 8.302              | 111,0         | 113,6         |
| 613                         | 4. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на иностраном трж.           | 1013 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 614                         | 5. Приход од пр. и услуга на домаћем тржишту                                      | 1014 | 688.118            | 779.576              | 584.206            | 88,3          | 117,8         |
| 615                         | 6. Приход од пр. и услуга на иностраном тржишту                                   | 1015 |                    | 0                    |                    |               |               |
| 64                          | <b>ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и сл.</b>                    | 1016 | 398.015            | 110.000              | 112.429            | 361,8         | 354,0         |
| 65                          | <b>ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                     | 1017 |                    | 0                    |                    |               |               |
|                             | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                              |      |                    | 0                    |                    |               |               |
| 50 до 55<br>62 и 63         | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029))</b> | 1018 | 9.874.287          | 9.981.114            | 9.536.710          | 98,9          | 103,5         |



|                        |                                                                                                    |             |                |                |                |             |              |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|
| 50                     | НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                      | 1019        | 247            | 200            | 194            | 123,5       | 127,3        |
| 62                     | ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА                                                                       | 1020        | 12.078         | 0              | 127.636        |             |              |
| 630                    | ПОВЕЋАЊЕ ВР ЗАЛИХА И НЕДОВР. Г. ПРИЗВОДА И НЕДОВР. УСЛУГА                                          | 1021        |                | 0              | 0              |             |              |
| 631                    | СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                        | 1022        |                | 0              |                |             |              |
| 51 осим 513            | ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                                | 1023        | 1.027.124      | 1.090.276      | 1.063.182      | 94,2        | 96,6         |
| 513                    | ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                         | 1024        | 1.228.380      | 1.282.300      | 1.204.386      | 95,8        | 102,0        |
| 52                     | ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛА Л. ПРИМАЊА                                                 | 1025        | 3.598.296      | 3.601.257      | 3.325.467      | 99,9        | 108,2        |
| 53                     | ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                        | 1026        | 872.746        | 909.137        | 855.699        | 96,0        | 102,0        |
| 540                    | ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                              | 1027        | 2.336.642      | 2.210.000      | 2.376.410      | 105,7       | 98,3         |
| 541 ДО 549             | ТРОШКОВИ ДУГ. РЕЗЕРВИСАЊА                                                                          | 1028        | 1.876          | 37.000         | 63.356         | 5,1         | 3,0          |
| 55                     | НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                             | 1029        | 821.054        | 850.944        | 775.652        | 96,5        | 105,9        |
|                        | <b>ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)</b>                                                                | <b>1030</b> | <b>60.417</b>  | <b>0</b>       | <b>55.569</b>  |             | <b>108,7</b> |
|                        | <b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)</b>                                                                | <b>1031</b> |                | <b>65.239</b>  |                | <b>0,0</b>  |              |
| 66                     | <b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                        | <b>1032</b> | <b>280.596</b> | <b>314.600</b> | <b>350.054</b> | <b>89,2</b> | <b>80,2</b>  |
| 66 осим 662663 и 664   | <b>ФИН. ПРИХ. ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИН. ПРИХ(1034+1035+1036+1037)</b>                        | <b>1033</b> | <b>5.886</b>   | <b>7.100</b>   | <b>7.951</b>   | <b>82,9</b> | <b>74,0</b>  |
| 660                    | Фин. прих. од матичних и зависних правних лица                                                     | 1034        |                | 0              |                |             |              |
| 661                    | Фин. прих. од осталих повез. правних лица                                                          | 1035        | 5.886          | 7.100          | 7.951          | 82,9        | 74,0         |
| 665                    | Приход од учешћа у добитку придр. правн. лица и зај. подухвата                                     | 1036        |                | 0              | 0              |             |              |
| 669                    | Остали финансијски приходи                                                                         | 1037        |                | 0              | 0              |             |              |
| 662                    | ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                 | 1038        | 273.663        | 305.000        | 332.036        | 89,7        | 82,4         |
| 663 I 664              | ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ                                          | 1039        | 1.047          | 2.500          | 10.067         | 41,9        | 10,4         |
| 56                     | <b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                        | <b>1040</b> | <b>1.916</b>   | <b>14.700</b>  | <b>15.832</b>  | <b>13,0</b> | <b>12,1</b>  |
| 56 осим 562,563, и 564 | <b>ФИНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВ. ПРАВ. ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИН РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |             |              |
| 560                    | Финансијски расходи из односа са матичним и зав. прав. лицима                                      | 1042        |                | 0              | 0              |             |              |
| 561                    | Финансијски расходи из односа са осталим пов прав. лицима                                          | 1043        |                | 0              | 0              |             |              |
| 565                    | Расходи од учешћа у губитку придружених пр. лица и зај. подухвата                                  | 1044        |                | 0              | 0              |             |              |
| 566 и 569              | Остали финансијски расходи                                                                         | 1045        |                | 0              | 0              |             |              |
| 562                    | РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                               | 1046        | 609            | 13.500         | 13.929         | 4,5         | 4,4          |
| 563 и 564              | НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ                                          | 1047        | 1.307          | 1.200          | 1.903          | 108,9       | 68,7         |



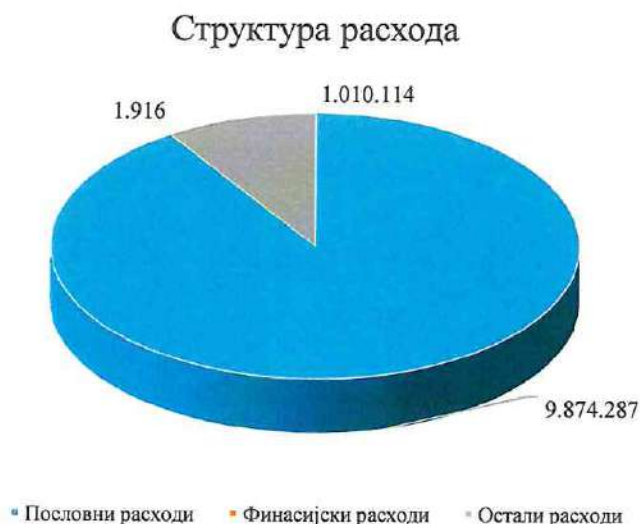
|                              |                                                                                               |      |         |         |         |       |       |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|-------|-------|
|                              | ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)                                                            | 1048 | 278.680 | 299.900 | 334.222 | 92,9  | 83,4  |
|                              | ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)                                                            | 1049 |         | 0       |         |       |       |
| 683 и 685                    | ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 1050 | 367.544 | 370.000 | 364.385 | 99,3  | 100,9 |
| 583 и 585                    | РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | 955.125 | 702.439 | 874.643 | 136,0 | 109,2 |
| 67 и 68<br>осим<br>683 и 685 | ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                | 1052 | 318.362 | 186.262 | 185.907 | 170,9 | 171,2 |
| 57 и 58<br>осим<br>583 и 585 | ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                | 1053 | 54.989  | 60.345  | 39.789  | 91,1  | 138,2 |
|                              | ДОБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)            | 1054 | 14.889  | 28.140  | 25.651  | 52,9  | 58,0  |
|                              | ГУБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)            | 1055 |         | 0       |         |       |       |
| 65-69                        | НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА                                                      | 1056 | 4.962   | 0       | 0       |       |       |
| 59-69                        | НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА                                                      | 1057 |         | 0       | 0       |       |       |
|                              | ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)                                                 | 1058 | 19.851  | 28.140  | 25.651  | 70,5  | 77,4  |
|                              | ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)                                                 | 1059 |         | 0       |         |       |       |
|                              | ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                              |      |         | 0       |         |       |       |
|                              | ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                        | 1060 |         | 0       |         |       |       |
|                              | ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                              | 1061 |         | 0       |         |       |       |
|                              | ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                              | 1062 |         | 0       |         |       |       |
|                              | ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                            | 1063 |         | 0       |         |       |       |
|                              | НЕТО ДОБИТ (1058-1059-1060-1061+1062-1063)                                                    | 1064 | 19.851  | 28.140  | 25.651  | 70,5  | 77,4  |
|                              | НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)                                                  | 1065 |         | 0       |         |       |       |

*ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је 2018. годину завршило са позитивним финансијским резултатом од 19.851 хиљада динара.*

Обрасци финансијског извештаја за 2018. 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 четвороцифреном 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 60.401 хиљада динара.***

**Пословни приходи** су остварени у износу од 9.934.704 хиљада динара. У односу на 2017. годину пословни приходи бележе раст од 3,6%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 89,0% има приход од продаје воде и услуга канализације који је остварен у износу од 8.839.136 хиљаде динара и у односу на 2017. годину мањи је за 0,5%.

Последње повећање цене воде и одвођења отпадних вода било је 01.08.2016. године 5% за све категорије потрошача.

На мањи приход од основне делатности утицало је **смањење потрошње код великих потрошача.**

Поједини велики потрошачи су знатно смањили потрошњу воде, напуштањем појединих објеката, искључењем објеката из система водоснабдевања, отклањањем кварова на унутрашњим инсталацијама или рационализацијом потрошње.

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 697.553 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 .....     | 9.435 хиљ.дин   |
| - Приход од продаје осталим правним и физичким лицима ..... | 279.945 хиљ.дин |
| - Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана .....      | 397.228 хиљ.дин |
| - Приход од хране пића и пансиона .....                     | 10.945 хиљ.дин  |

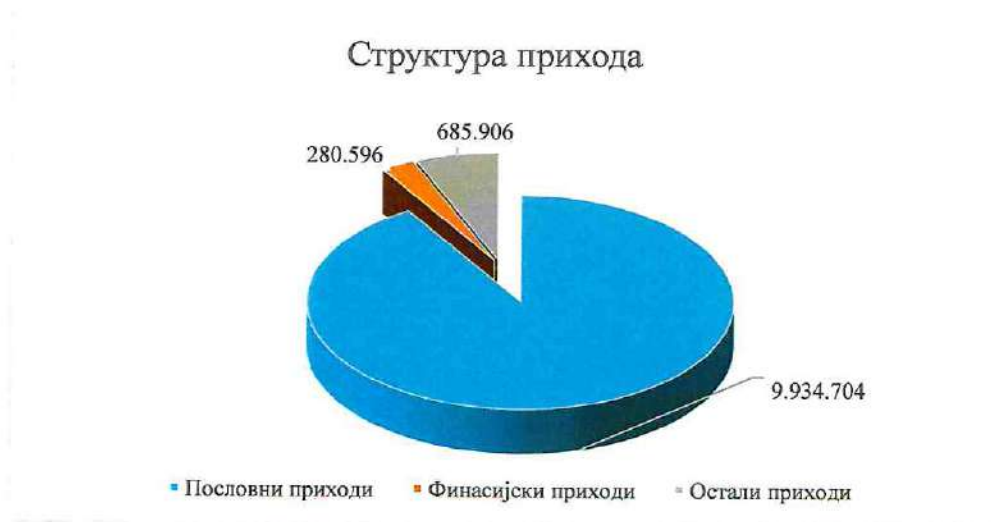
Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2018. години у износу од 279.945 хиљада динара и у односу на 2017. годину мањи је за 2,7%. Приход се остварује на пословима који се обављају за трећа лица а у вези су основне делатности. Овај приход се остварује од искључења несавесних 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 2018. години овај приход је остварен у износу од 397.228 хиљада динара, што је за 38,8% више него у 2017. години.

**Приход од активирања учинака** остварен је од изградње водоводне и канализационе меже. У 2018. години овај приход остварен је у износу од 12.078 хиљада динара, што је за 91,5% мање у односу на 2017. 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 398.015 хиљада динара и исказани износ је се односи на обрачуната амортизацију и искњижену мрежу у складу са Законом о јавној својини. Овај приход је већи за 354,0% у односу на 2017. годину.





**Пословни расходи** су остварени у износу од 9.874.287 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 2017. године, пословни расходи су већи за 3,5%.

*Пословни расходи у укупним расходима учествују са 90,6%.*



**Набавна вредност продате робе** односи се, у принципу, на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2018. години овај трошак остварен је у износу до 247 хиљаде динара.

**Трошкови материјала** су остварени у износу од 1.027.124 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су мањи за 3,4%. Овом групом обухваћени су: трошкови материјала за израду, трошкови осталог режијског материјала и трошкови једнократног отписа алата (трошкови ситног инвентара и лична заштитна средства).

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 2018. години овај трошак је износио 359.505 хиљада динара и у односу на 2017. годину већи је за 3,2%.

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.

**Трошкови осталог режијског материјала** остварили су се у износу од 550.110 хиљада динара и мањи су за 11,6% у односу на 2017. годину.

У овој групи трошкова су трошкови материјала за текуће одржавање, који се остварује у износу од 501.885 хиљ. динара и инвестиционо одржавање, трошкови ауто гума и канцеларијски материјал.

**Трошкови горива и енергије** остварени су у износу од 1.228.380 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 већи за 2,0%. Највеће учешће у овој групи трошкова има трошак електричне енергије који остварен у износу од 1.013.923 хиљада динара и у односу на претходну годину повећан је за 1,3%. Трошкови горива остварени су у износу од 168.799 хиљ. динара и већи су у односу на прошлу годину за 9,8%.

**У укупном трошковима трошкови горива и енергије учествују са 11,3%.**

**Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања** су остварена у износу од 3.598.296 хиљада динара и већи су у односу на остварење 2017. године за 8,2%.

На повећање ових трошкова утицало је повећање масе за зараде на основу примене појединих одредби Колективног уговора и повећања осталих личних примања за 120.000 хиљ. динара које се односе на исплату солидарне помоћи.

**У укупним трошковима ови трошкови учествују са 33,0%.**

**Трошкови производних услуга** су остварени у износу од 872.746 хиљада динара. У односу на 2017. годину ови трошкови су већи за 2,0%.

Највеће учешће (38,6%) у оквиру производних услуга имају трошкови текућег одржавања екстерно, који су остварени у износу од 339.082 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 8,0%.

Трошкови амортизације и резервисања су остварени у износу од 2.338.518 хиљ. динара

У односу на 2017. годину, само трошкови амортизације смањени су за 1,7%, док је цела група трошкова 54 смањена за 4,1%

У оквиру ове групе налазе се трошкови резервисања за судске спорове у износу од 1.876 хиљада динара.

У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 21,5%.

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 821.054 хиљада динара. У односу на претходну годину повећани су за 5,9%.

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 трошкови платног промета, премија осигурања, локалне комуналне таксе, као и трошкови извршитеља ЈКП.

У укупним трошковима, ови трошкови учествују са 7,5%.

**Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 278.680 хиљада динара**

Финансијски приход остварен је у износу од 280.596 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 273.663 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 97,5%.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 2,6%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 1.916 хиљада динара. Финансијски расходи обухватају расходе камата, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе. Највећи трошак у оквиру финансијских расхода чине негативне курсне разлике у износу 1.307 хиљада динара и чине 68,2% овог трошка.

У укупним раходима, финансијски расходи учествују са 0,02%.



***В) Остали приходи и расходи бележе негативан однос у износу од 324.208 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 685.906 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су већи за 24,6%.

***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 2018. години износи 367.544 хиљада динара што је за 0,9% више него 2017. године. Ово усклађивање вредности потраживања се односи на наплату једног дела потраживања који је у претходној години евидентиран као расход по основу обезвређивања имовине.

***Остали расходи*** обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2018. години остварени су у износу од 1.010.114 хиљада динара, што је за 10,5% више у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 955.125 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 9,3%.***

**Бруто резултат Предузећа**

|                                                       | у хиљ дин            |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| I Добитак на пословном и финансијском пословању ..... | 339.097              |
| II Губитак на осталом пословању .....                 | 324.208              |
| III Ванредни приход.....                              | 4.962                |
| <b><i>Укупан добитак .....</i></b>                    | <b><i>19.851</i></b> |



## 2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА

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

|                                                     |                | %<br>покривености |
|-----------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ                        | 8.839.136.350  |                   |
| ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)                       | 9.842.618.853  | 89,8              |
| УКУПНИ РАСХОДИ<br>(без В. Бање и 1/3 обезвређивања) | 10.548.352.087 | 83,8              |

Приходом од основне делатности (фактурисани кубаци помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) покривају се укупни расходи (без В. Бање и 1/3 обезвређивања) са 83,8%, а са 89,8% покривају се пословни расходи (без В. Бање).

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 у пословним расходима учествују са 84,1%.**

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 43,2%, амортизација са 28,0%, трошкови производних услуга са 10,5%, нематеријални трошкови са 9,9%, трошкови режијског материјала 6,6%, док остали фиксни трошкови учествују са 1,8%.

**Варијабилни трошкови у пословним расходима учествују са 15,9%.**

Варијабилни трошкови, или трошкови који зависе од количине прерађене воде и одведених употребљених вода су:

- трошкови хемикалија неопходни за процес прераде воде, у варијабилним трошковима учествују са 22,9%, док у пословним расходима учествује са 3,6%
- електрична енергија на производним погонима учествује са 63,4%, а у пословним расходима са 10,1
- и трошкови горива и грејања са учешћем од 13,6%, а у пословним расходима са 2,2%



**ЦЕНА 1М<sup>3</sup> ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2018. ГОД.**

| РБ | П О З И Ц И Ј А                                          | ВОДА                   |                      |              | КАНАЛИЗАЦИЈА           |                      |              | УКУПНО                 |                      |              |
|----|----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------|------------------------|----------------------|--------------|------------------------|----------------------|--------------|
|    |                                                          | Цена по м <sup>3</sup> | Укупни трошкови      | Стр.         | Цена по м <sup>3</sup> | Укупни трошкови      | Стр.         | Цена по м <sup>3</sup> | Укупни трошкови      | Стр.         |
|    | <b>ВАРЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ</b>                               | <b>12,72</b>           | <b>1.479.129.074</b> | <b>19,8</b>  | <b>0,98</b>            | <b>88.260.902</b>    | <b>3,7</b>   | <b>13,70</b>           | <b>1.567.389.976</b> | <b>15,9</b>  |
| 1  | Материјал за основну делатност                           | 3,08                   | 358.621.975          | 4,8          | 0,01                   | 883.086              | 0,0          | 3,09                   | 359.505.061          | 3,6          |
| 2  | Електрична енергија на ПП                                | 8,25                   | 959.248.846          | 12,8         | 0,39                   | 34.845.267           | 1,5          | 8,64                   | 994.094.113          | 10,1         |
| 3  | Трошкови горива и грејања                                | 1,39                   | 161.258.253          | 2,2          | 0,58                   | 52.532.549           | 2,2          | 1,97                   | 213.790.802          | 2,2          |
|    | <b>ФИКСНИ ТРОШКОВИ</b>                                   | <b>51,61</b>           | <b>6.000.892.204</b> | <b>80,2</b>  | <b>25,43</b>           | <b>2.298.529.627</b> | <b>96,3</b>  | <b>77,04</b>           | <b>8.299.421.831</b> | <b>84,1</b>  |
| 1  | Персонални трошкови                                      | 22,16                  | 2.576.732.679        | 34,4         | 11,14                  | 1.007.249.026        | 42,2         | 33,31                  | 3.583.981.705        | 36,3         |
| 2  | Амортизација и резервисање                               | 14,36                  | 1.669.239.235        | 22,3         | 7,30                   | 659.415.200          | 27,6         | 21,65                  | 2.328.654.434        | 23,6         |
| 3  | Трошкови режијског материјала                            | 3,55                   | 412.504.760          | 5,5          | 1,52                   | 137.602.630          | 5,8          | 5,07                   | 550.107.390          | 5,6          |
| 4  | Трошкови производних услуга                              | 5,43                   | 630.908.171          | 8,4          | 2,66                   | 240.670.825          | 10,1         | 8,09                   | 871.578.995          | 8,8          |
| 5  | Нематеријални трошкови                                   | 5,18                   | 602.800.801          | 8,1          | 2,40                   | 216.948.693          | 9,1          | 7,58                   | 819.749.494          | 8,3          |
| 6  | Остали фиксни трошкови                                   | 0,93                   | 108.706.559          | 1,5          | 0,41                   | 36.643.254           | 1,5          | 1,34                   | 145.349.813          | 1,5          |
|    | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                                  | <b>64,33</b>           | <b>7.480.021.278</b> | <b>100,0</b> | <b>26,41</b>           | <b>2.386.790.529</b> | <b>100,0</b> | <b>90,74</b>           | <b>9.866.811.807</b> | <b>100,0</b> |
|    | Продаја у м <sup>3</sup>                                 |                        | 116.274.764          |              |                        |                      |              |                        |                      |              |
|    | Одвођење у м <sup>3</sup>                                |                        |                      |              |                        | 90.376.968           |              |                        |                      |              |
| I  | Просечна цена коштања 1 м <sup>3</sup> воде за 2018.     |                        | 64,33                |              |                        |                      |              |                        |                      |              |
|    | Просечна цена коштања 1 м <sup>3</sup> одвођења за 2018. |                        |                      |              |                        | 26,41                |              |                        |                      |              |
|    | <b>Просечна цена за 2018. годину</b>                     |                        |                      |              |                        |                      |              |                        | <b>90,74</b>         |              |
| II | Просечно одобрена продајна цена у 2018. г                |                        | <b>56,62</b>         |              |                        | <b>24,95</b>         |              |                        | <b>81,58</b>         |              |
|    | Индекс I:II                                              |                        | 113,6                |              |                        | 105,8                |              |                        | 111,2                |              |

**У калкулацији цене воде и одвођења отпадних вода узети су у обзир само *пословни расходи*, без трошкова Одмаралишта у Врњачкој Бањи.**

Да би се покрили укупни пословни расходи, укључујући и амортизацију, у 2018. години је била потребна просечна цена воде и услуга канализације од 90,74 динара, а просечна одобрена цена била је 81,58 динара. Просечно потребна цена за покриће пословних расхода већа је за 11,2% 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 64,33 динара а одобрена 56,62 динара, док је потребна цена канализације била 26,41 динара а одобрена 24,95 динара.

Неопходно је имати у виду да је водоснабдевање и каналисање 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 31.12.2018. 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 2018. години на основу Записника о примопредаји мреже за дистрибуцију воде и мреже за одвођење атмосферских и отпадних вода од 29.12.2017.године, а у складу са решењем Скупштине града Београда број 463-1165/17-ц од 21.12.2017. године и Уговором о давању на коришћење мреже за дистрибуцију воде и одвођење атмосферских и отпадних вода на којима град Београд има посебна својинска овлашћења извршено је искњижавање имовине и то:

- 1) 28.576 водоводних цевовода вредности 10.980.663 хиљада рсд
- 2) 61.338 канализационих цевовода вредности 11.528.632 хиљада рсд
- 3) 38.985 објеката на водоводној мрежи (затварачи, хидранти) вредности 1.795.025 хиљада рсд.

Основне позиције биланса стања су:

- имовина
- обавезе
- и капитал

#### **АКТИВА**

Актива је вредносни приказ средстава по намени и на дан 31.12.2018. године износи 59.729.450 хиљада динара.

Активу чине стална имовина која учествује са 88,6%, обртна имовина са учешћем од 10,8% и одложена пореска средства 0,6%.

**Стална имовина износи 52.897.029 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 97.697 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 0,2%.



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

Некретнине, постројења и опрема износе на дан 31.12.2018. године 52.789.751 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 99,8%.

| <b>II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>            | <b>52.789.751</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Земљиште                                             | 10.902.480        |
| Грађевински објекти                                  | 35.072.170        |
| Постројења и опрема                                  | 5.674.758         |
| Некретнине, постројења и опрема у припреми           | 1.130.857         |
| Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 3.329             |
| Аванси за некретнине, постројења и опрему            | 6.157             |

Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми односи се на адаптацију пословног простора у Синђелићевој улици који је закупљен од града Београда – Секретаријат за имовинско правне послове по уговору 3563/8690 од 08.10.2015 године

Аванси за НПО се односе на исплаћене авансе по основу уговора број 78883 од 16.12.2017.године за “Релининг” постојећег цевовода 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 таложнице Савског језера и изградња два цевовода за сирову воду пречника ф1500 мм у дужини од 400 м. - Транша 1 – Компонента 1, где је уговорена вредност аванса 20%.

У 2018. години правдано је аванса у износу од 115.881 хиљада, на крају године по овом основу остало је да се правда аванса у износу 6.157 хиљада динара.

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 9.581 хиљ. динара.

**Обртна имовина износи 6.457.178 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 726.234 хиљ.динара.

Залихе у обртној имовини залихе учествују 11,2%.

б) Краткорочна потраживања износе 5.730.944 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 88,8%

**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 59.729.450 хиљада динара.

Пасиву чине капитал са учешћем од 89,2%, дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 1,2% и одложене пореске обавезе са учешћем 4,4%.

**Капитал је евидентиран у износу од 53.268.818 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 31.12.2018. године основни капитал износи 34.440.764 хиљада динара и у укупном капиталу учествује са 64,7%.

в) Ревалоризационе резерве су исказане као резултат процене фер вредности имовине у износу од 35.863.065 хиљада динара и у укупном капиталу учествују са 67,3%.

в) Губитак ранијих година износи 17.054.140 хиљада динара.

**Дугорочна резервисања и обавезе износе 730.994 хиљада динара и чине их:**

а) Дугорочна резервисања у износу од 354.469 хиљада динара у укупним дугорочним резервисањима и обавезама учествују са 48,5%.

У оквиру дугорочних резервисања су резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу 262.623 хиљада динара, резервисања за трошкове судских спорова 91.846 хиљада динара.

б) Дугорочне обавезе износе 376.525 хиљада динара и учествују у дугорочним резервисањима и обавезама са 51,5%. Дугорочни кредит у износу од 376,525 хиљада рсд се односи на кредит ЕБРД за завршетак комплекса Макиша 2. 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 и то у две транше (транша 1 - 8.500.000 евра и транша 2 - 6.000.000 евра) . У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру у 2017. године почела је отплата кредита. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,3% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%.

У 2018. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру у укупном износу од 802.716,49 евра.

На дан 31.12. 2018 године предузеће је повукло укупно 5.696.685,85 евра и отплатило укупно 1.011.640,39.

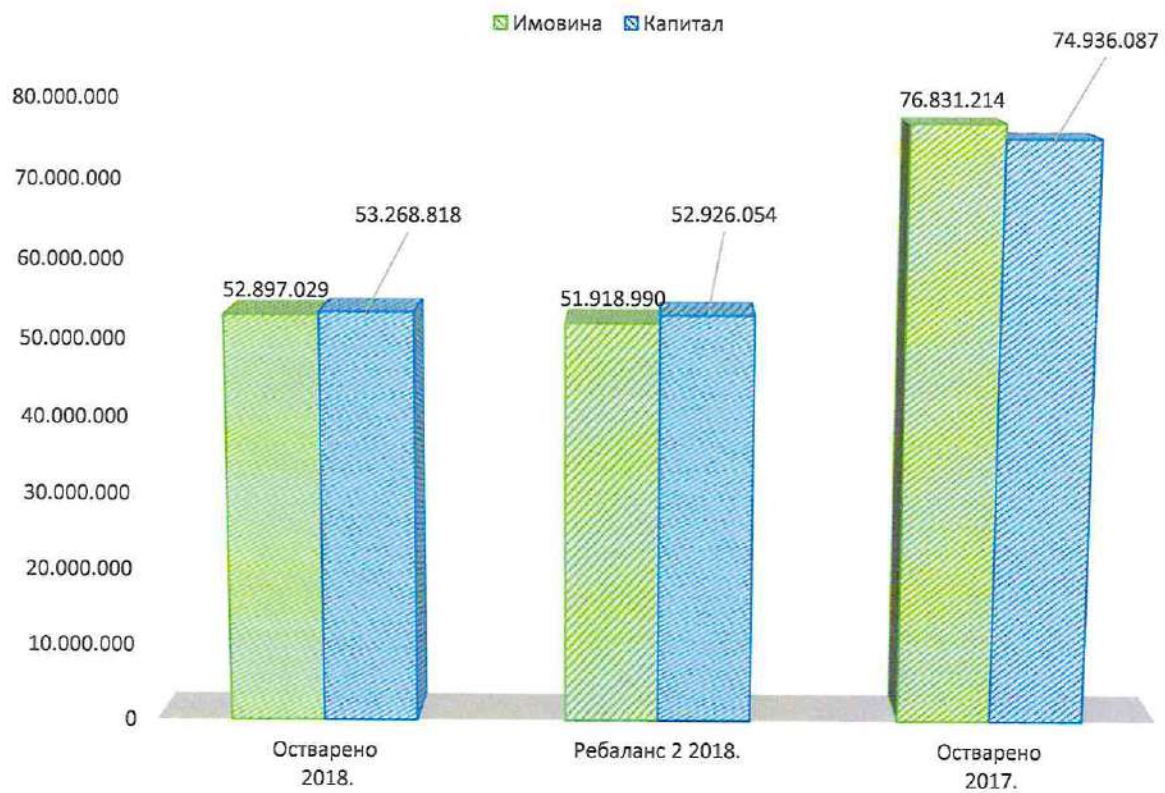
**Краткорочне обавезе износе 3.073.965 хиљада динара чине их:**

|                                                       |           |
|-------------------------------------------------------|-----------|
| - Краткорочне финансијске обавезе                     | 177.222   |
| - Примљени аванси, депозити и кауције                 | 51.257    |
| - Обавезе из пословања                                | 1.082.661 |
| - Остале краткорочне обавезе                          | 237.596   |
| - Обавезе по основу пореза на додату вредност         | 32.890    |
| - Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине | 5.822     |
| - Пасивна временска разграничења                      | 1.486.517 |

**Одложене пореске обавезе износе 2.655.673 хиљада динара.**



## ИМОВИНА И КАПИТАЛ



# БИЛАНС СТАЊА

у хиљадама  
динара

| Позиција                                                                           | АОП  | Остварено<br>2018. | Ребаланс 2<br>програма<br>2018. | Остварено<br>2017. | Индекс<br>3/4 | Индекс<br>5/3 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| <i>I</i>                                                                           | 2    | 3                  | 4                               | 3                  | 6             | 7             |
| <b>АКТИВА</b>                                                                      |      |                    |                                 |                    |               |               |
| <b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                             | 0001 |                    |                                 |                    |               |               |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                | 0002 | 52.897.029         | 51.918.990                      | 76.831.214         | 101,9         | 68,8          |
| <b>I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                     | 0003 | 97.697             | 20.251                          | 63.734             | 482,4         | 153,3         |
| 1. Улагања у развој                                                                | 0004 | 3.735              | 5.994                           | 5.994              | 62,3          | 62,3          |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке<br>софтвер и остала права    | 0005 | 62.172             | 14.257                          | 14.257             | 436,1         | 436,1         |
| 3. Гудвил                                                                          | 0006 |                    |                                 |                    |               |               |
| 4. Остала нематеријална имовина                                                    | 0007 |                    |                                 |                    |               |               |
| 5. Нематеријална имовина у припреми                                                | 0008 | 31.790             |                                 |                    |               |               |
| 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                 | 0009 |                    |                                 | 43.483             |               |               |
| <b>II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)</b> | 0010 | 52.789.751         | 51.886.214                      | 76.754.276         | 101,7         | 68,8          |
| 1. Земљиште                                                                        | 0011 | 10.902.480         | 9.513.124                       | 10.902.480         | 114,6         | 100,0         |
| 2. Грађевински објекти                                                             | 0012 | 35.072.170         | 36.828.575                      | 60.241.798         | 95,2          | 58,2          |
| 3. Постројења и опрема                                                             | 0013 | 5.674.758          | 4.834.737                       | 4.834.737          | 117,4         | 117,4         |
| 4. Инвестиционе некретнине                                                         | 0014 |                    |                                 |                    |               |               |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                          | 0015 |                    |                                 |                    |               |               |
| 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                      | 0016 | 1.130.857          | 618.249                         | 653.223            | 182,9         | 173,1         |
| 7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми                           | 0017 | 3.329              |                                 |                    |               |               |
| 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                       | 0018 | 6.157              | 91.529                          | 122.038            | 6,7           | 5,0           |
| <b>III БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                       | 0019 | 0                  | 0                               | 0                  |               |               |
| 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                       | 0020 |                    |                                 |                    |               |               |
| 2. Основно стадо                                                                   | 0021 |                    |                                 |                    |               |               |
| 3. Биолошка средства у припреми                                                    | 0022 |                    |                                 |                    |               |               |



|                                                                                            |      |           |           |           |       |       |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--|--|--|
| 4. Аванси за биолошка средства                                                             | 0023 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)        | 0024 | 9.581     | 12.525    | 13.204    | 76,5  | 72,6  |  |  |  |
| 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                 | 0025 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                    | 0026 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве продаје | 0027 | 4.390     |           |           |       |       |  |  |  |
| 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним лицима                                           | 0028 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним лицима                                             | 0029 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                              | 0030 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                       | 0031 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                            | 0032 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                   | 0033 | 5.191     | 12.525    | 13.204    | 41,4  | 39,3  |  |  |  |
| V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)                               | 0034 | 0         | 0         | 0         |       |       |  |  |  |
| 1. Потраживања од матичних и зависних правних лица                                         | 0035 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                   | 0036 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 3. Потраживања од продаје робе на кредит                                                   | 0037 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                              | 0038 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 5. Потраживања по пенову јемства                                                           | 0039 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 6. Спорна и сумњива потраживања                                                            | 0040 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 7. Остала дугорочна потраживања                                                            | 0041 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| <b>В ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                         | 0042 | 375.243   | 375.243   | 375.243   | 100,0 | 100,0 |  |  |  |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>                    | 0043 | 6.457.178 | 6.564.672 | 6.833.286 | 98,4  | 94,5  |  |  |  |
| I ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)                                                   | 0044 | 726.234   | 546.565   | 553.299   | 132,9 | 131,3 |  |  |  |
| 1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар                                        | 0045 | 711.248   | 535.214   | 542.055   | 132,9 | 131,2 |  |  |  |
| 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                               | 0046 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 3. Готови производи                                                                        | 0047 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 4. Роба                                                                                    | 0048 | 81        | 98        | 98        | 82,7  | 82,7  |  |  |  |
| 5. Стална средства намењена продаји                                                        | 0049 |           |           |           |       |       |  |  |  |
| 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                       | 0050 | 14.905    | 11.253    | 11.146    | 132,5 | 133,7 |  |  |  |
| II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057++058)                      | 0051 | 2.724.580 | 2.912.045 | 2.885.687 | 93,6  | 94,4  |  |  |  |







|                                                                                |             |                |                |                |              |  |  |  |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 5. Друштвени капитал                                                           | 0407        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| 6. Задражни удели                                                              | 0408        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| 7. Емисиона премија                                                            | 0409        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| 8. Остали основни капитал                                                      | 0410        | 11.213.770     | 10.501.860     | 12.799.002     | 106,8        |  |  |  | 87,6         |
| II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛИ                                               | 0411        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| III ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                 | 0412        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| IV РЕЗЕРВЕ                                                                     | 0413        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМ.ИМОВИНЕ                 | 0414        | 35.863.065     | 35.730.783     | 55.964.733     | 100,4        |  |  |  | 64,1         |
| VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОВИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТ.ОД ВРЕДНОСТИ                            | 0415        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ХАР.ОД ВРЕД.                        | 0416        | 722            | 355            | 355            | 203,4        |  |  |  | 203,4        |
| VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                         | 0417        | 19.851         | 28.140         | 25.651         | 70,5         |  |  |  | 77,4         |
| I. Нераспоређени добитак ранијих година                                        | 0418        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године                                         | 0419        | 19.851         | 28.140         | 25.651         | 70,5         |  |  |  | 77,4         |
| IX УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТОЛЕ                                                    | 0420        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| X ГУБИТАК (0422+0423)                                                          | 0421        | 17.054.140     | 16.561.368     | 17.079.938     | 103,0        |  |  |  | 99,8         |
| 1. Губитак ранијих година                                                      | 0422        | 17.054.140     | 16.561.368     | 17.079.938     | 103,0        |  |  |  | 99,8         |
| 2. Губитак текуће године                                                       | 0423        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>                          | <b>0424</b> | <b>730.994</b> | <b>594.376</b> | <b>603.450</b> | <b>123,0</b> |  |  |  | <b>121,1</b> |
| I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                        | 0425        | 354.469        | 386.780        | 395.854        | 91,6         |  |  |  | 89,5         |
| 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 бенефиције запослених                        | 0429        | 262.623        | 289.487        | 298.384        | 90,7         |  |  |  | 88,0         |
| 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                     | 0430        | 91.846         | 97.293         | 97.470         | 94,4         |  |  |  | 94,2         |
| 6. Остала дугорочна резервисања                                                | 0431        |                |                |                |              |  |  |  |              |
| II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                           | 0432        | 376.525        | 207.596        | 207.596        | 181,4        |  |  |  | 181,4        |
| 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        | 376.525           | 207.596           | 207.596           | 181,4        | 181,4        | 181,4        |  |
| 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                   | 0439        |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| 8. Остале дугорочне обавезе                                                                 | 0440        |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                          | <b>0441</b> | <b>2.655.673</b>  | <b>2.642.158</b>  | <b>5.428.367</b>  | <b>100,5</b> | <b>100,5</b> | <b>48,9</b>  |  |
| <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459)</b>                                         | <b>0442</b> | <b>3.073.965</b>  | <b>2.696.317</b>  | <b>3.071.839</b>  | <b>114,0</b> | <b>114,0</b> | <b>100,1</b> |  |
| <b>КРАТКОРОЧНЕ ФИН. ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                             | <b>0443</b> | <b>177.222</b>    | <b>0</b>          | <b>49.504</b>     |              |              | <b>358,0</b> |  |
| 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        | 177.222           |                   | 49.504            |              |              | 358,0        |  |
| <b>II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                               | <b>0450</b> | <b>51.257</b>     | <b>49.500</b>     | <b>48.630</b>     | <b>103,5</b> | <b>103,5</b> | <b>105,4</b> |  |
| <b>III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                         | <b>0451</b> | <b>1.082.661</b>  | <b>608.729</b>    | <b>892.589</b>    | <b>177,9</b> | <b>177,9</b> | <b>121,3</b> |  |
| 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                        | 0452        |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                 | 0453        |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| 3. Добављачи - остала повезана лица у земљи                                                 | 0454        | 16.929            | 61.525            | 61.956            | 27,5         | 27,5         | 27,3         |  |
| 4. Добављачи - остала повезана лица у иностранству                                          | 0455        |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| 5. Добављачи у земљи                                                                        | 0456        | 1.064.556         | 534.647           | 829.907           | 199,1        | 199,1        | 128,3        |  |
| 6. Добављачи у иностранству                                                                 | 0457        | 710               | 0                 |                   |              |              |              |  |
| 7. Остале обавезе из пословања                                                              | 0458        | 466               | 12.557            | 726               |              |              | 64,2         |  |
| <b>IV ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                        | <b>0459</b> | <b>237.596</b>    | <b>245.789</b>    | <b>232.227</b>    | <b>96,7</b>  | <b>96,7</b>  | <b>102,3</b> |  |
| <b>V ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                        | <b>0460</b> | <b>32.890</b>     | <b>28.114</b>     | <b>28.114</b>     | <b>117,0</b> | <b>117,0</b> | <b>117,0</b> |  |
| <b>VI ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                               | <b>0461</b> | <b>5.822</b>      | <b>17.657</b>     | <b>17.322</b>     | <b>33,0</b>  | <b>33,0</b>  | <b>33,6</b>  |  |
| <b>VII ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                   | <b>0462</b> | <b>1.486.517</b>  | <b>1.746.528</b>  | <b>1.803.453</b>  | <b>85,1</b>  | <b>85,1</b>  | <b>82,4</b>  |  |
| <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>                                                     | <b>0463</b> |                   |                   |                   |              |              |              |  |
| <b>Б. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)</b>                                          | <b>0464</b> | <b>59.729.450</b> | <b>58.858.905</b> | <b>84.039.743</b> | <b>101,5</b> | <b>101,5</b> | <b>71,1</b>  |  |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                | <b>0465</b> | <b>22.300.376</b> | <b>596</b>        | <b>596</b>        |              |              |              |  |



#### 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 2018. години износе 10.591.021 хиљада динара.

Највише прилива остварено је по основу продаје робе и примљених аванса. Ови приливи износе 10.254.657 хиљада динара и чине 96,8% укупних прилива из пословне активности.

Укупно остварени одливи из пословне активности у 2018. години износе 8.566.502 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 4.427.589 хиљ. динара или 51,7% , исплате зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 3.729.738 хиљ. динара или 43,5% , плаћене камате 1.906 хиљ. динара, и одливе по основу јавних прихода у износу 407.269 хиљаде динара.

Из пословне активности остварен је **нето прилив** у износу од 2.024.519 хиљаде динара.

Укупно остварени приливи готовине из активности инвестирања новца по основу инвестиционих активности у посматраном периоду износе 168.364 хиљ.динара и односе се на примљене камате у износу од 65.099 хиљада динара.

Одливи из инвестиционе активности износили су 2.908.292 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 2.908.292 хиљада динара и то за:

|                                                               |         |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| - Измирење обавеза из претходне године .....                  | 303.720 |
| - Радови (реконструкција, изградња, пројекти, санација) ..... | 758.678 |
| - Опрема .....                                                | 647.156 |
| - Возила .....                                                | 782.331 |
| - Радови из кредита.....                                      | 389.260 |
| - Из буџета града .....                                       | 27.147  |

Код токова готовине из *активности инвестирања* остварен је **нето одлив** у износу од 2.739.928 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 392.333 хиљада динара. Ове приливе чине кредит ЕБРД 392.333 хиљ. 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 116.798 хиљада динара и односи се на плаћени кредит ЕБРД-а у износу од 94.994 хиљада динара и исплаћене дивиденде у износу од 21.804 хиљада динара.

У токовима готовине из *активности финансирања* остварен је **нето прилив** готовине у износу од 275.535 хиљада динара.

**Укупан прилив средстава** у посматраном периоду износио је 11.151.718 хиљада динара, а **укупан одлив** 11.591.592 хиљада динара.

**Нето одлив средстава** за посматрани период износио је 439.874 хиљада динара.

*Стање готовине на дан 31.12.2018. године износило је 1.548.121 хиљада динара.*





# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

|                                                                                          |                    | у 000 дин            |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| ПОЗИЦИЈА                                                                                 | Остварено<br>2018. | Ребаланс II<br>2018. | Остварено<br>2017. |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ</b>                                         |                    |                      |                    |
| <b>I Прилив готовине из пословне активности</b>                                          | 10.591.021         | 10.175.078           | 10.329.289         |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                             | 10.254.657         | 9.682.366            | 9.860.808          |
| 2. Примљене камате из пословне активности                                                | 186.624            | 214.560              | 193.760            |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                  | 149.740            | 278.152              | 274.721            |
| <b>II Одливи готовине из пословне активности</b>                                         | 8.566.502          | 8.775.238            | 8.286.055          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                     | 4.427.589          | 4.598.273            | 4.378.102          |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                         | 3.729.738          | 3.960.111            | 3.733.890          |
| 3. Плаћене камате                                                                        | 1.906              | 12.000               | 12.131             |
| 4. Порез на добитак                                                                      |                    |                      |                    |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                               | 407.269            | 204.854              | 161.932            |
| <b>III Нето прилив готовине из пословне активности ( I-II )</b>                          | 2.024.519          | 1.399.840            | 2.043.234          |
| <b>IV Нето одлив готовине из пословне активности ( II-I )</b>                            |                    |                      |                    |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      |                    |                      |                    |
| <b>I Прилив готовине из активности инвестирања</b>                                       | 168.364            | 71.300               | 67.964             |
| 1. Продаја акција и удела ( нето приливи )                                               |                    |                      |                    |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме и биолошких средстава |                    | 7.000                | 3.150              |
| 3. Остали финансијски пласмани ( нето приливи )                                          | 103.265            |                      |                    |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                             | 65.099             | 64.300               | 64.814             |
| 5. Примљене дивиденде                                                                    | 0                  |                      | 0                  |
| <b>II Одлив готовине из активности инвестирања</b>                                       | 2.908.292          | 1.966.223            | 1.745.611          |
| 1. Куповина акција и удела ( нето одливи )                                               | 0                  |                      | 0                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 2.908.292          | 1.966.223            | 1.745.611          |
| 3. Остали финансијски пласмани ( нето одливи )                                           | 0                  |                      | 0                  |
| <b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања ( I-II )</b>                       |                    |                      |                    |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања ( II-I )</b>                         | 2.739.928          | 1.894.923            | 1.677.647          |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      |                    |                      |                    |
| <b>I Приливи готовине из активности финансирања</b>                                      | 392.333            | 301.847              | 306.689            |

|                                                                    |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Увећање основног капитала                                       | 0                 |                   | 0                 |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                | 392.333           | 280.300           | 278.306           |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                              | 0                 |                   | 0                 |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                        |                   | 21.547            | 22.108            |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                      |                   |                   | 6.275             |
| <b>II Одливи готовине из активности финансирања</b>                | <b>116.798</b>    | <b>93.062</b>     | <b>658.937</b>    |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                 |                   |                   |                   |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                      | 45.490            |                   | 253.826           |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                    | 49.504            | 49.364            |                   |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                         |                   | 21.895            |                   |
| 5. Финансијски лизинг                                              |                   |                   |                   |
| 6. Исплаћене дивиденде                                             | 21.804            | 21.803            | 405.111           |
| <b>III Нето прилив готовине из активности финансирања ( I-II )</b> | <b>275.535</b>    | <b>208.785</b>    |                   |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања ( II-I )</b>   |                   |                   | <b>352.248</b>    |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b>                                    | <b>11.151.718</b> | <b>10.548.225</b> | <b>10.703.942</b> |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b>                                     | <b>11.591.592</b> | <b>10.834.523</b> | <b>10.690.603</b> |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b>                                     |                   |                   | <b>13.339</b>     |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b>                                      | <b>-439.874</b>   | <b>286.298</b>    |                   |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                  | <b>1.987.995</b>  | <b>1.987.995</b>  | <b>1.974.656</b>  |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>    |                   |                   |                   |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>    |                   | <b>40</b>         |                   |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                    | <b>1.548.121</b>  | <b>1.701.657</b>  | <b>1.987.995</b>  |



## V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Укупно планирана маса средстава за зараде Ребалансом 2 програма пословања (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) за 2018.годину износи 3.395.554.674,00 динар.

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

За зараде у 2018.години, исплаћен је

- Бруто I ..... 649.915.871,14 динара;
- Бруто II ..... 3.142.931.011,62 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 248.822.285,92 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 170.124.354,94 динара. На крају 2018. године било је ангажовано 250 лица.

| ОПИС               | I-XII 2018.             | Структура    |              | I-XII 2017.             | Структура    |              |
|--------------------|-------------------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|--------------|
| 1                  | 2                       | 3            | 4            | 5                       | 6            | 7            |
| Редован рад        | 1.153.830.984,77        | 70,2         | 60,6         | 924.687.228,90          | 67,6         | 58,4         |
| Рад на држ.празник | 29.840.333,34           | 1,8          | 1,6          | 27.964.620,86           | 2,0          | 1,8          |
| Годишњи одмор      | 196.248.510,70          | 11,9         | 10,3         | 168.577.673,46          | 12,3         | 10,6         |
| Државни празник    | 43.433.186,39           | 2,6          | 2,3          | 30.497.298,15           | 2,2          | 1,9          |
| Плаћено одсуство   | 10.118.788,31           | 0,6          | 0,5          | 5.172.357,82            | 0,4          | 0,3          |
| Ноћни рад          | 30.659.202,38           | 1,9          | 1,6          | 27.985.322,00           | 2,0          | 1,8          |
| Продужни рад       | 45.188.559,21           | 2,7          | 2,4          | 67.103.509,76           | 4,9          | 4,2          |
| Боловање           | 25.449.402,71           | 1,5          | 1,3          | 15.515.756,79           | 1,1          | 1,0          |
| Минули рад         | 109.115.133,75          | 6,6          | 5,7          | 100.174.118,58          | 7,3          | 6,3          |
|                    | <b>1.643.884.101,56</b> | <b>100,0</b> |              | <b>1.367.677.886,32</b> | <b>100,0</b> |              |
| Топли оброк        | 121.432.944,14          |              | 6,4          | 101.883.353,42          |              | 6,4          |
| Регрес             | 138.546.380,81          |              | 7,3          | 113.891.841,28          |              | 7,2          |
| <b>УКУПНО</b>      | <b>1.903.863.426,51</b> |              | <b>100,0</b> | <b>1.583.453.081,02</b> |              | <b>100,0</b> |



У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 60,6%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором, у висини 0,5% укупне масе за исплату зарада.

Прековремени рад учествује у укупној маси 2,4% док је у 2017. години учешће било 4,2%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 67 радника целе године пуно радно време.

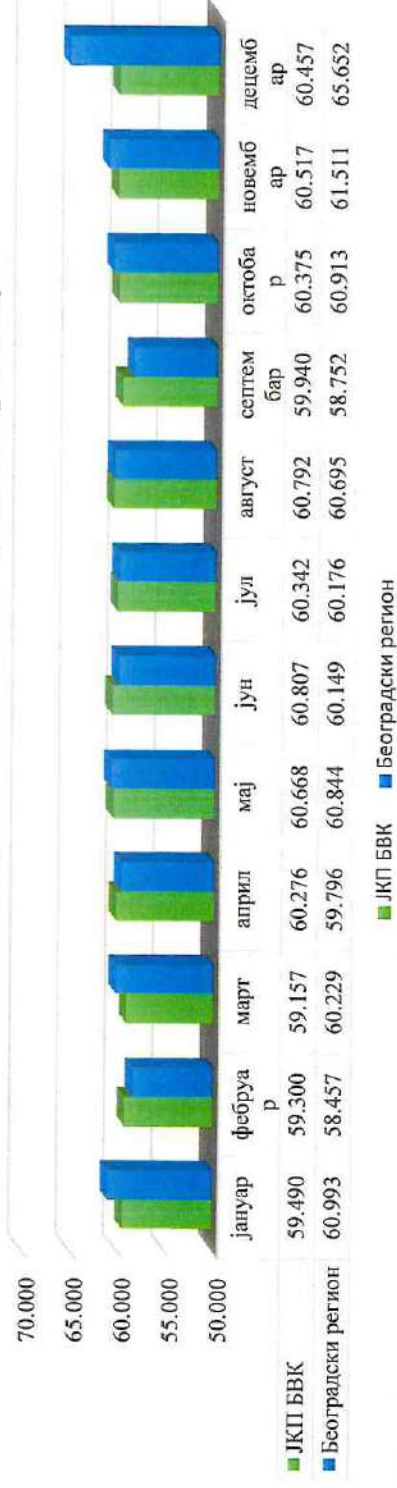
Учешће сати боловања до 30 дана је повећано са 1,0% колико је било у 2017. години на 1,3% у 2018. години.

#### Просечне зараде по квалификацијама

| Квалификац.   | I - XII 2018.    | I - XII 2017.    | Индекс       |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| <i>1</i>      | <i>2</i>         | <i>3</i>         | <i>4</i>     |
| BC            | 80.869,45        | 77.993,22        | 103,7        |
| ВШС           | 63.879,91        | 61.153,79        | 104,5        |
| ССС           | 56.256,11        | 53.451,00        | 105,2        |
| ВКВ           | 60.307,96        | 57.099,28        | 105,6        |
| КВ            | 53.204,68        | 51.196,91        | 103,9        |
| ПК            | 41.258,18        | 39.414,37        | 104,7        |
| <b>УКУПНО</b> | <b>60.167,13</b> | <b>58.183,07</b> | <b>103,4</b> |

| ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2018. 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 2017.                        | 58.440,39                 | 81.797,11     | 100,4          | 68.207,00                             | 93.567        | 115,8          | 100,0                           | 2,7                     | 3,0    |
| <b>Укупно 2017.</b>                   | <b>58.181</b>             | <b>81.330</b> | <b>99,5</b>    | <b>60.142</b>                         | <b>82.557</b> | <b>104,2</b>   |                                 |                         |        |
| Јануар 2018.                          | 59.490,16                 | 82.781,72     | 101,8          | 60.993                                | 84.334        | 89,4           | 100,4                           | 1,6                     | 1,9    |
| Фебруар                               | 59.299,89                 | 82.516,24     | 99,7           | 58.457                                | 80.921        | 95,8           | 100,3                           | 1,4                     | 1,5    |
| Март                                  | 59.157,40                 | 82.312,09     | 99,8           | 60.229                                | 83.249        | 103,0          | 100,0                           | 1,2                     | 1,4    |
| Април                                 | 60.275,78                 | 83.664,82     | 101,9          | 59.796                                | 82.755        | 99,3           | 100,3                           | 0,7                     | 1,1    |
| Мај                                   | 60.667,94                 | 84.448,76     | 100,7          | 60.844                                | 84.208        | 101,8          | 100,6                           | 1,8                     | 2,1    |
| Јун                                   | 60.807,26                 | 84.655,17     | 100,2          | 60.149                                | 83.217        | 98,9           | 100,5                           | 1,9                     | 2,3    |
| Јул                                   | 60.342,33                 | 83.992,05     | 99,2           | 60.176                                | 83.276        | 100,0          | 99,5                            | 2,0                     | 2,4    |
| Август                                | 60.792,45                 | 84.628,57     | 100,7          | 60.695                                | 83.990        | 100,9          | 100,5                           | 2,3                     | 2,6    |
| Септембар                             | 59.939,57                 | 83.421,99     | 98,6           | 58.752                                | 81.380        | 96,8           | 99,6                            | 1,9                     | 2,1    |
| Октобар                               | 60.374,72                 | 84.041,90     | 100,7          | 60.913                                | 84.295        | 103,7          | 100,4                           | 1,9                     | 2,2    |
| Новембар                              | 60.516,64                 | 84.241,45     | 100,2          | 61.511                                | 85.171        | 101,0          | 99,6                            | 1,6                     | 1,9    |
| Децембар                              | 60.457,03                 | 84.165,31     | 99,9           | 65.652                                | 90.286        | 106,7          | 99,9                            |                         |        |
| <b>Укупно 2018.</b>                   | <b>60.167</b>             | <b>83.744</b> | <b>103,4</b>   | <b>60.689</b>                         | <b>83.941</b> | <b>100,9</b>   | <b>101,5</b>                    |                         |        |

Просечне нето зараде у ЈКП БВК И Београдском региону



## **ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА**

У 2018. 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 2018. години остварени су трошкови у износу од 44.991.504,07 динара, што је за 11,2% више него претходне године.

**Трошкови службених путовања** - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 2.754.867 динара и у односу на план остварили су се са 49,1%, а у односу на 2017.годину већи су за 17,9%.

**Јубиларне награде** – Ступањем на снагу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности (Сл. Лист града Београда 22.август 2018. године) примењују се следећи коефицијент за исплату јубиларних награда и то на следећи начин, за навршених 10 година стажа – 0,75 просечне зараде у Предузећу; 15 год – 1 просечна зарада; 20 – 1,5 просек; 25 – 2 просека; 30 – 2,5 просека и за 35 и 40 год стажа – 3 просечне зарада предузећа.

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

**Отпремнине** - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 9.067.466 динара.

**Стипендије, елементарне непогоде и сахране** – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 7.239.890,57 динар, за сахране радника и чланова њихових породица 8.048.048,03 динара, за рођење детета запосленог 6.494.324,67 динара.

У 2018. години извршена је исплата износа од 41.800,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Ребалансом програма пословања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ а према члану Колективног уговора за ЈКП „Београдски водовод и канализација“ („Сл. Лист града Београда“ бр. 98/15). Укупно за ове намене исплаћено је 121.080.655,08 динара.



## VI ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2018. године у ЈКП „Београдски водовод и канализација“ радило је 2.606 радника, од чега је 2.597 радника на неодређено време и 9 радника на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

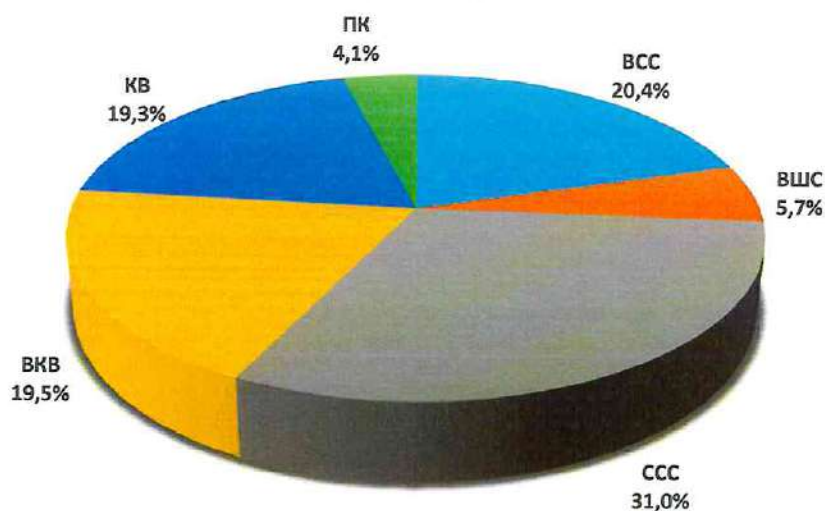
Просечан број запослених (на неодређено и одређено) у 2018 години био је 2.611 радника.

Уговором о привременим повременим пословима на дан 31.12.2018.године било је ангажовано 250 лица.

### Квалификациона структура (потребна квалификација) 31.12.2018. год.

| Квалификација  | неодређено     | одређено | Укупно       |
|----------------|----------------|----------|--------------|
| 1              | 2              | 3        | 4            |
| ВСС            | 527            | 5        | 532          |
| ВШС            | 148            | 1        | 149          |
| ССС            | 809            |          | 809          |
| ВКВ            | 507            |          | 507          |
| КВ             | 499            | 3        | 502          |
| ПК             | 107            |          | 107          |
| <b>УКУПНО:</b> | <b>2.597</b>   | <b>9</b> | <b>2.606</b> |
| Мировање       | 2 (VII степен) |          |              |

### Квалификациона структура на дан 31.12.2018.год.



### Поређење у односу на 2017. годину

У односу на претходну годину, број запослених је повећан за 20,5%.

Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава донела је закључак (51 број: 112-12236/2017 од 28. децембра 2017.године) којим се даје сагласност за пријем у радни однос на неодређено време за 470 лица, односно за попуњавање слободних односно упражњених радних места.

| Квалификација  | 31.12.2018.  | 31.12.2017.  | Индекс       |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 1              | 2            | 3            | 4            |
| ВСС            | 532          | 457          | 116,4        |
| ВШС            | 149          | 134          | 111,2        |
| ССС            | 809          | 488          | 165,8        |
| ВКВ            | 507          | 677          | 74,9         |
| КВ             | 502          | 345          | 145,5        |
| ПК             | 107          | 62           | 172,6        |
| <b>УКУПНО:</b> | <b>2.606</b> | <b>2.163</b> | <b>120,5</b> |

### Стање броја запослених у периоду од 2014 - 2018. године

| Година | Укупно | Ланчани индекс |
|--------|--------|----------------|
| 2014.  | 2.472  | 100            |
| 2015.  | 2.243  | 90,7           |
| 2016.  | 2.236  | 99,7           |
| 2017.  | 2.163  | 96,7           |
| 2018.  | 2.606  | 120,5          |

### Број запослених по годинама



### Број часова остварен боловањем и прековременим радом по квалификацијама

| Квалификација | Број радника на боловању |             |              | Бр.радника по основу прековрем.рада |              |             |
|---------------|--------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|--------------|-------------|
|               | I-XII 2018.              | I-XII 2017. | Индекс       | I-XII 2018.                         | I-XII 2017.  | Индекс      |
| 1             | 2                        | 3           | 4            | 5                                   | 6            | 7           |
| ВСС           | 9,4                      | 6,1         | 155,3        | 5,9                                 | 12,2         | 48,4        |
| ВШС           | 3,4                      | 2,0         | 168,8        | 2,2                                 | 5,0          | 43,2        |
| ССС           | 14,7                     | 11,4        | 128,3        | 15,8                                | 25,3         | 62,4        |
| ВК            | 4,6                      | 2,3         | 200,4        | 14,0                                | 27,3         | 51,0        |
| КВ            | 15,1                     | 8,3         | 181,4        | 25,7                                | 32,4         | 79,4        |
| ПК            | 4,6                      | 3,0         | 153,0        | 3,5                                 | 1,9          | 187,7       |
| <b>Свега</b>  | <b>51,7</b>              | <b>33,1</b> | <b>156,2</b> | <b>67,1</b>                         | <b>104,2</b> | <b>64,4</b> |

### Број радника на боловању и прековременом, у периоду од 2014 - 2018. год.

| Година | Боловање | Ланчани индекс | Прековремено | Ланчани индекс |
|--------|----------|----------------|--------------|----------------|
| 2014.  | 28,9     | 100,0          | 94           | 100,0          |
| 2015.  | 28,9     | 100,0          | 86           | 91,5           |
| 2016.  | 28       | 96,9           | 97,2         | 113,0          |
| 2017.  | 33,1     | 118,2          | 104,2        | 107,2          |
| 2018.  | 51,7     | 156,2          | 67,1         | 64,4           |



## ФЛУКТУАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ

У 2018. години у Предузеће је дошло 505 радника. Од тога 496 на неодређено време и 9 на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

Предузеће је у 2018. години напустило укупно 62 радника. Од тога, 22 радника је отишло у пензију, 5 радника је отишло у инвалидску пензију, 4 радника је отишло у превремену пензију, 8 радника због повреде радне обавезе, 1 радника је на мировању због функције, 7 радника је умрло, 6 радника је споразумно раскинуло радни однос, 2 радника се нису вратила са неплаћеног одсуства, 1 истек на одређено време и 6 код радника прерастање радног односа са одређеног на неодређено време.

Посматрано по квалификацијама, највише је отишло ВСС – 26, ССС – 15, КВ – 8, ВШС – 6, ВКВ-4 и ПК-3.

**Засновали радни однос у периоду 01.01.2018. - 31.12.2018.**

| Квалификација  | неодређено | одређено | Укупно     |
|----------------|------------|----------|------------|
| 1              | 2          | 3        | 4          |
| ВСС            | 79         | 6        | 85         |
| ВШС            | 19         |          | 19         |
| ССС            | 166        | 3        | 169        |
| ВКВ            | 10         |          | 10         |
| КВ             | 163        |          | 163        |
| ПК             | 59         |          | 59         |
| <b>Укупно:</b> | <b>496</b> | <b>9</b> | <b>505</b> |

**Радници којима је престао радни однос у 2018. год.**

| Квалификација                       | ВСС       | ВШС      | ССС       | ВКВ      | КВ       | ПК       | УКУПНО    | Структура    |
|-------------------------------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|--------------|
| Старосна пензија                    | 11        | 3        | 6         |          |          | 2        | 22        | 35,5         |
| Инвалидска пензија                  | 1         |          |           | 2        | 1        | 1        | 5         | 8,1          |
| Превремена пензија                  |           | 1        | 1         | 1        | 1        |          | 4         | 6,5          |
| Повреда радне обавезе               |           |          | 5         |          | 3        |          | 8         | 12,9         |
| Споразумни раскид Р.О               | 6         |          |           |          |          |          | 6         | 9,7          |
| Смрт                                | 3         |          | 1         | 1        | 2        |          | 7         | 11,3         |
| Није се вратио са Н.О               |           | 1        |           |          | 1        |          | 2         | 3,2          |
| Мировање због функције              | 1         |          |           |          |          |          | 1         | 1,6          |
| Истек на одређено време             |           |          | 1         |          |          |          | 1         | 1,6          |
| Прелазак са одређеног на неодређено | 4         | 1        | 1         |          |          |          | 6         | 9,7          |
| <b>Укупно</b>                       | <b>26</b> | <b>6</b> | <b>15</b> | <b>4</b> | <b>8</b> | <b>3</b> | <b>62</b> | <b>100,0</b> |

**Старосна структура на дан 31.12.2018. године**

| Године живота | Неодређено   | Одређено | Укупно       | Структура     |
|---------------|--------------|----------|--------------|---------------|
| до 29         | 101          | 3        | 104          | 4,0%          |
| 30 - 39       | 491          | 6        | 497          | 19,1%         |
| 40 - 49       | 936          |          | 936          | 35,9%         |
| 50 - 59       | 843          |          | 843          | 32,3%         |
| 60 и више     | 226          |          | 226          | 8,7%          |
| <b>Укупно</b> | <b>2.597</b> | <b>9</b> | <b>2.606</b> | <b>100,0%</b> |

**Радна снага према годинама стажа на дан 31.12.2018. године**

| Године стажа  | Неодређено   | Одређено | Укупно       | Структура   |
|---------------|--------------|----------|--------------|-------------|
| до 9          | 413          | 8        | 421          | 16,2%       |
| 10 - 19       | 494          | 1        | 495          | 19,0%       |
| 20 - 29       | 848          |          | 848          | 32,5%       |
| 30 - 39       | 706          |          | 706          | 27,1%       |
| 40 и више     | 136          |          | 136          | 5,2%        |
| <b>Укупно</b> | <b>2.597</b> | <b>9</b> | <b>2.606</b> | <b>100%</b> |

**Полна структура запослених**

| Пол           | Неодређено   | Одређено | Укупно       | Структура     |
|---------------|--------------|----------|--------------|---------------|
| жене          | 662          | 5        | 667          | 25,6%         |
| мушкарци      | 1.935        | 4        | 1.939        | 74,4%         |
| <b>Укупно</b> | <b>2.597</b> | <b>9</b> | <b>2.606</b> | <b>100,0%</b> |

## VII ИНВЕСТИЦИЈЕ

Ребалансом II програма пословања за 2018. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 4.354.907 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2018. години износе 2.908.292 хиљ. динара. Од тога, средства из буџета износе 27.147 хиљада динара, из сопствених средстава износе 2.491.885 хиљада динара, из кредита 389.260 хиљада динара.

У 2018. години укупно је положено нове и санирано постојеће водоводне мреже у дужини 50.867,0 метара, дужина спојева урађених на нову и санирану мрежу износи 3.214 метара што укупно износи 54.081 метар, такође је урађено 31.651,90 м цевне мреже и колектора.

| у 000 дин                                                        |                  |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| ОПИС                                                             | 2018.            |
| <b>I ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2017. ГОДИНЕ</b>                        | <b>303.720</b>   |
| <b>II РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА</b>                                      | <b>389.260</b>   |
| <b>III РАДОВИ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)</b> | <b>785.825</b>   |
| <b>IV ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)</b>           | <b>647.156</b>   |
| - Пумпе                                                          | 110.721          |
| - Рачунарска и комуникациона опрема                              | 130.360          |
| - Електро опрема                                                 | 43.335           |
| - Остала опрема                                                  | 362.740          |
| <b>V ВОЗИЛА (СПЕЦИЈАЛНА)</b>                                     | <b>782.331</b>   |
| <b>УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ ( I+II+III +IV+V)</b>                   | <b>2.908.292</b> |

### Из сопствених средстава плаћено је:

|                                                               | у 000 дин        |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| - Пренете обавезе из 2017.год. за радове, опрему, возила..... | 303.720          |
| - Радови из кредита.....                                      | 389.260          |
| - Радови и пројекти и реконструкције, санације.....           | 785.825          |
| - Возила.....                                                 | 782.331          |
| - Опрема.....                                                 | 647.156          |
|                                                               | <b>2.908.292</b> |

### Средства буџета:

|                                             | у дин             |
|---------------------------------------------|-------------------|
| - Реконструкција КЦС Карађорђевог трг ..... | 27.147.05         |
| <b>Укупно из средстава буџета.....</b>      | <b>27.147.050</b> |



**Преглед инвестиције по групама у 2018. години**

у 000 дин

|                                                                                                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА</b>                                                                        | <b>389.260</b> |
| <b>РАДОВИ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)</b>                                    | <b>785.825</b> |
| Реконструкција ВМ на територији ГО Савски венац, партије I-IV                                   | 70.049         |
| Реконструкција водоводне мреже на територији ГО Барајево                                        | 48.590         |
| Електромашинска и грађевинска санација за прање филтерских инсталација на ПП Беле Воде          | 45.961         |
| Санација челичног цевовода ДН 300 у Вукасовићевој ул.                                           | 40.232         |
| Реконструкција ЦС Топчидер партија 1.-Топчидер 2                                                | 38.090         |
| Реконструкција водоводне мреже у ул. Милошев Кладенац                                           | 33.383         |
| Испорука и уградња лифтова на објектима ЈКП БВК                                                 | 28.029         |
| Реконструкција потисног цевовода ЦС Пиносава                                                    | 23.279         |
| Ревитализација постојећих дренажа на четири рени бунара на левој обали Саве                     | 21.667         |
| Извођење радова по пројекту за кућне прикључке на сек. канализациону мрежу под ниским притиском | 16.994         |
| Набавка и уградња-турбо дуваљки за прање филтера, ПП Бежанија                                   | 16.036         |
| Систем издвајање каналског садржаја за КЦС                                                      | 14.244         |
| Санација унутрашњих подних,зидних и плафонских површина на ФИ-Бежанија, ПП Беле воде и ПП Макиш | 13.736         |
| Остало (радови на филтерским инсталацијама ППВ, израда тех.док ...)                             | 375.535        |
| <b>ОПРЕМА</b>                                                                                   | <b>647.156</b> |
| <b>Пумпе</b>                                                                                    | <b>110.721</b> |
| Хоризонталне једнокалне пумпе са каишним преносом                                               | 17.964         |
| Набавка пумпи и мотора на црпним станицама и бунарима, партија I                                | 16.860         |
| Набавка и уградња високопритисне пумпе за третман муља                                          | 13.900         |
| Набавка пумпи и мотора на црпним станицама и бунарима                                           | 12.540         |
| Остало (канализационе муљне пумпе, дренажне потапајуће пумпе...)                                | 49.457         |
| <b>Рачунарска и комуникациона опрема</b>                                                        | <b>130.360</b> |
| Windows сервери                                                                                 | 28.668         |
| Купопродаја рачунара                                                                            | 27.718         |
| Microsoft лиценце                                                                               | 18.954         |
| Штампачи и скенери                                                                              | 15.211         |
| Надоградња EMC storage                                                                          | 11.893         |
| Остало (набавка софтвера, рачунари ...)                                                         | 27.916         |
| <b>Електро опрема</b>                                                                           | <b>43.335</b>  |
| Набавка електромотора и електромоторних сигурносних актуатора                                   | 11.139         |
| Набавка редуктора за велику таложницу на ПП Беле воде и Бистрење на ПП Макиш                    | 6.504          |

|                                                                                               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Уређај за непрекидно напајање 40 кВА                                                          | 2.597          |
| Остало (опрема за мерна кола, фрекв. регулатори и софт стартери)                              | 23.095         |
| <b>Остала опрема</b>                                                                          | <b>362.740</b> |
| Набавка система за обезбеђивање високе доступности најкритичнијих ЕРП и сервиса база података | 34.078         |
| Комбинована опрема за испирање и CCTV испитивање канализационе мреже                          | 25.704         |
| Уређаји за производњу NaClO на производном погону Винча                                       | 22.932         |
| СН опрема за РБ (партија 1,2 I 3)                                                             | 44.100         |
| Нисконапонски ормани за ЦС                                                                    | 14.940         |
| Набавка камера за подводно снимање дренажа у Рени бунарима са пратећом опремом                | 9.570          |
| УВ реактор за ПП Винча                                                                        | 8.960          |
| Набавка нових електромосних дизалица                                                          | 7.758          |
| Остало (мрежна опрема, специфична опрема за узорковање и испитивање отпадних вода)            | 194.698        |
| <b>СПЕЦИЈАЛНА ВОЗИЛА</b>                                                                      | <b>782.331</b> |
| Теретна возила фургон мин. 5+1 седишта                                                        | 66.960         |
| Набавка и испорука -теретно возило фургон 5+1 седишта                                         | 66.456         |
| Теретно возило- кипер 4x2                                                                     | 47.880         |
| Доставна возила                                                                               | 44.475         |
| Аутоцистерна за воду 9000 литара                                                              | 43.020         |
| Теретно возило фургон 2+1 седишта                                                             | 41.280         |
| Теретно возило- кипер 4x2 са дизалицом                                                        | 38.276         |
| Доставно возило ВАН                                                                           | 37.776         |
| Грађевинска машина багер на точковима максимално 18 т                                         | 20.966         |
| Остало (теретно возило ХАК, грађевинска машина багер гусеничар ...)                           | 375.242        |



## VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2018. 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

$$\frac{\text{АОР 0043}}{\text{АОР 0442}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{6.457.043}{3.073.963} = 2,10$$

| 2018. | 2017. | 2016. |
|-------|-------|-------|
| 2,10  | 2,22  | 1,78  |

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 је у 2018. години нижи у односу на 2017. годину. Предузеће је у току 2018.године било ликвидно и измиривало је на време своје краткорочне обавезе, а да је при том очувало потребан обим и структуру обртних средстава за обављање текућих послова.

Кеш рацио је такође нижи у 2018. години, стање готовине на крају године је мање у односу на претходну годину.

У току 2018. године проценат наплате од основне делатности у односу на претходну годину већи је за 2,3%. Просечна наплата у 2018. годни била је 776.6 милиона динара .

### КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{1.548.121}{3.073.965} = 0,50$$



| <i>2018.</i> | <i>2017.</i> | <i>2016.</i> |
|--------------|--------------|--------------|
| 0,50         | 0,65         | 0,54         |

#### ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж.+ Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{5.730.944}{3.073.965} = 1.86$$

| <i>2018.</i> | <i>2017.</i> | <i>2016.</i> |
|--------------|--------------|--------------|
| 1,86         | 1,96         | 1,57         |

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

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.

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{укупне обавезе}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.804.959}{59.729.450} = 0,06$$

| <i>2018.</i> | <i>2017.</i> | <i>2016.</i> |
|--------------|--------------|--------------|
| 0,06         | 0,04         | 0,04         |

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.

## IX ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

| ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ                                |                                                   | 2017.              | 2018.     |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-----------|
| Стопа наплате                                         | Укупно наплаћена количина воде                    | 93,0               | 96,0      |
|                                                       | Укупно фактурисана количина воде ( са ПДВ-ом)     |                    |           |
| Ненаплаћена потарживања<br>(без пренетих потарживања) | Укупна годишња ненаплаћена воде                   | 7,0                | 4,0       |
|                                                       | Укупно фактурисана количина воде ( са ПДВ-ом )    |                    |           |
| Трошкови одржавања<br>и поправки                      | Укупни трошкови одржавања и поправки ( дин )      | 8,2                | 7,7       |
|                                                       | Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м³ ) |                    |           |
| Трошкови електричне<br>енергије                       | Укупни трошкови ел.енергије ( дин )               | 8,6                | 8,7       |
|                                                       | Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м³ ) |                    |           |
| Трошкови радне снаге                                  | Укупни трошкови радне снаге ( дин )               | 28,6               | 30,9      |
|                                                       | Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м³ ) |                    |           |
| Трошкови материјала                                   | Укупни трошкови материјала ( дин )                | 4,0                | 4,4       |
|                                                       | Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м³ ) |                    |           |
| Остали трошкови без<br>амортизације                   | Укупни остали трошкови ( дин )                    | 20,7               | 19,9      |
|                                                       | Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м³ ) |                    |           |
|                                                       |                                                   | апсолутни<br>износ |           |
| Трошкови радне снаге                                  | Укупни трошкови радне снаге ( дин )               | 1.537.433          | 1.380.774 |
|                                                       | Укупан број запослених                            |                    |           |



## Х ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

| Показатељи                                                                | 2018.    | 2017.    |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>Показатељи укупног прихода и структуре</b>                             |          |          |
| Учешће пословних прихода у укупном приходу                                | 91,0     | 90,3     |
| Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу                    | 81,0     | 83,7     |
| Учешће финансијских прихода у укупном приходу                             | 2,6      | 3,3      |
| Учешће осталих прихода у укупном приходу                                  | 2,9      | 5,2      |
| <b>Показатељи економичности пословања</b>                                 |          |          |
| Однос укупног прихода и укупних расхода                                   | 100,2    | 100,2    |
| Однос пословних прихода и пословних расхода                               | 100,6    | 100,6    |
| Однос финансијских прихода и финансијских расхода                         | 14.645,0 | 2.211,1  |
| Однос осталих прихода и осталих расхода                                   | 578,9    | 60,2     |
| <b>Показатељи бруто и нето финансијског резултата</b>                     |          |          |
| Учешће губитка у укупним расходима                                        |          |          |
| Учешће добитка у укупним расходима                                        | 0,2      | 0,2      |
| Губитак према укупној активи                                              |          |          |
| Добитак према укупној активи                                              | 0,03     | 0,08     |
| Губитак према укупном приходу                                             |          |          |
| Добитак према укупном приходу                                             | 0,2      | 0,7      |
| <b>Показатељи расподеле</b>                                               |          |          |
| Нето зарада по раднику                                                    | 51.951   | 58.181   |
| Бруто зарада по раднику                                                   | 72.309   | 81.330   |
| Губитак по раднику                                                        |          |          |
| Добитак по раднику                                                        | 7.623,3  | 11.859,2 |
| Учешће сталне имовне у пословној имовини                                  | 88,6     | 91,4     |
| Учешће сталне имовине у укупном капиталу                                  | 99,3     | 102,5    |
| Учешће залиха у укупном капиталу                                          | 1,4      | 0,7      |
| Однос обртне имовине према укупним обавезама                              | 99,9     | 75,0     |
| Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама | 186,4    | 204,4    |

1.Индикатори пословања по годинама

| Пословни приходи     | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 9.221.994                             | 9.586.200                             | 9.915.876                         |
| Реализација          | 9.288.797                             | 9.592.279                             | 9.934.704                         |
| Реализација/План (%) | 100,7                                 | 100,1                                 | 100,2                             |

| Пословни расходи     | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 8.623.530                             | 9.047.802                             | 9.981.114                         |
| Реализација          | 8.485.977                             | 9.536.710                             | 9.874.287                         |
| Реализација/План (%) | 98,4                                  | 105,4                                 | 98,9                              |

| Укупни приходи       | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 9.897.633                             | 10.420.692                            | 10.786.737                        |
| Реализација          | 10.119.947                            | 10.620.261                            | 10.918.246                        |
| Реализација/План (%) | 102,2                                 | 101,9                                 | 101,2                             |

| Укупни расходи       | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 9.860.519                             | 10.148.602                            | 10.758.598                        |
| Реализација          | 9.602.056                             | 10.594.609                            | 10.898.395                        |
| Реализација/План (%) | 97,                                   | 104,4                                 | 101,3                             |

| Пословни резултат    | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 598.464                               | 538.398                               | -65.239                           |
| Реализација          | 802.820                               | 55.569                                | 60.417                            |
| Реализација/План (%) | 134,1                                 | 10,3                                  | -92,6                             |

| Нето резултат        | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 37.115                                | 272.090                               | 28.140                            |
| Реализација          | 517.891                               | 25.651                                | 19.851                            |
| Реализација/План (%) | 1.395,4                               | 9,4                                   | 70,5                              |

| Број запослених на дан<br>31.12. | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                             | 2.248                                 | 2.184                                 | 2.603                             |
| Реализација                      | 2.236                                 | 2.163                                 | 2.606                             |
| Реализација - план               | -12                                   | -21                                   | 3                                 |

| Просечна нето зарада | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| План                 | 62.658                                | 63.324                                | 64.462                            |
| Реализација          | 57.033                                | 58.181                                | 60.167                            |
| Реализација/План (%) | 91,0                                  | 91,9                                  | 93,3                              |

| Рацио анализа             | 2016. година<br>(текућа -3<br>године) | 2017. година<br>(текућа -2<br>године) | 2018 година<br>(текућа -1 година) |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| ЕБИТДА                    | 0,27                                  | 0,01                                  | 0,01                              |
| Ликвидност                | 1,8                                   | 2,2                                   | 2,1                               |
| Дуг / капитал             | 0,1                                   | 0,1                                   | 0,1                               |
| Профитна<br>бруто маргина | 0,0606                                | 0,0029                                | 0,0022                            |
| Економичност              | 1,1                                   | 1,1                                   | 1,0                               |
| Продуктивност             | 0,3                                   | 0,3                                   | 0,3                               |



## **XI 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.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ последње повећање цене воде и одвођења отпадних вода имало је у августу 2016 године за 5%. Трошкови расту брже тако да са овом ценом отежано успева да измири своје обавезе. Цену би требало повећати како не би били изложени ценовном ризику.

Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора у поступцима јавних набавки које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно Предузећа

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 наплате. 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 2018 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. Примена мере принудне наплате путем утужења свих дужника, који нису потписали Уговоре са ЈКП БВК.

Када су у питању услуге из споредне делатности, ризик наплате се може избећи или ублажити авансним плаћањем, склапањем уговора и сл.

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 и то у две транше (транша 1 - 8.500.000 евра и транша 2 - 6.000.000 евра) . У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру у 2017. године почела је отплата кредита. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,3% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%.

У 2019. години ЈКП БВК наставља отплату кредита у износу од 14,5 милиона евра. Ублажавање овог ризика се може остварити кроз политику цена, мере штедње и повећање процента наплате.



## ХП ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

Основна делатност Предузећа је захватање и пречишћавање сирове воде и транспорт и дистрибуција воде за пиће корисницима. Предузеће се упоредо бави прикупљањем и одвођењем градских отпадних вода, као и управљањем пословима везаним за снабдевање водом и канализацију.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2018. 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 плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру у укупном износу од 802.716,49 евра. На име камате планирана су средства у износу од 103.566,55 евра као и 56.259,40 евра за плаћање накнаде банкама.

На дан 31.12. 2018 године предузеће је повукло укупно 5.696.685,85 евра и отплатило укупно 1.011.640,39.

Инвестициона улагања које се планирају из кредита ЕБРД-а за реконструкцију Макиша, која за 2019. годину износе 1.284.000 хиљада динара, а односе се на:

| Набавке које се финансирају из кредита ЕБРД |                                                                                                                                     |                                                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| Р.бр.                                       | Предмет набавке                                                                                                                     | План набавки за 2019. годину - процењена вредност | Извор финансирања |
| УСЛУГЕ                                      |                                                                                                                                     | 84.000                                            |                   |
| 1                                           | Услуге консултаната на изградњи Секундарног угушивача, Предталожнице и ППОВ на ПП Макиш и реконструкцији ФП Језеро са предтретманом | 84.000                                            | из кредита        |
| РАДОВИ                                      |                                                                                                                                     | 1.200.000                                         |                   |
| 1                                           | Пројектовање и изградња Секундарног угушивача, Предталожнице и ППОВ на ПП Макиш и реконструкција ФП Језеро са предтретманом         | 1.200.000                                         | из кредита        |
|                                             | УКУПНО                                                                                                                              | 1.284.000                                         |                   |

### **Из буџета Града**

Средства из буџета односе се на :

- Редован програм одржавања сливника, јавних градских чесми и фонтана
- Реконструкцију водоводне мреже
- Реконструкцију канализационе мреже
- Изградњу фонтана и
- Пројектну документацију.

у 000 дин

| Предмет набавке                                                                                                                    | Вредност за<br>2019. годину<br>без ПДВ-а |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Програм редовног одржавања сливника                                                                                                | 318.182                                  |
| Програм редовног одржавања јавних градских чесми и фонтана                                                                         | 159.939                                  |
| Реконструкција канализациона мреже - Топличин венац, Петра Зрињског, Емилијана Јоксимовића                                         | 46.894                                   |
| Реконструкција водоводне мреже - Топличин венац, Скадарска, Браће Јерковић                                                         | 51.853                                   |
| Реконструкција фекалне канализационе мреже у Банатској улици                                                                       | 20.200                                   |
| Реконструкција секундарне канализационе мреже у заштитном појасу у делу улице XI Крајишке дивизије и Пролетерској улици у Раковици | 18.902                                   |
| Санација и адаптација/реконстрикција водоводне мреже у улици Шафарикова                                                            | 3.100                                    |
| Израда пројектне документације са техничком контролом за 5 фонтана                                                                 | 7.500                                    |
| Изградња фонтана                                                                                                                   | 25.000                                   |

### ХИИ ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2018.години прикупљено је 311.058 кг отпада и остварени приход након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2018.год. је 6.148.600 динара .

У 2018.години приходовано је троструко више у односу на 2017. годину када је остварен приход од 2.082.956 динара.

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареним приходима након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2018.год. приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

| Квартал | Количина | Вредност<br>прихода | Вредност расхода |
|---------|----------|---------------------|------------------|
| I       | 21 060   | 657 740             |                  |
| II      | 77 090   | 1 193 840           | 2 273 400        |
| III     | 87 470   | 1 629 472           | 5 723 880        |
| IV      | 125 438  | 2 667 548           | 5 564 364        |
| УКУПНО  | 311 058  | 6 148 600           | 24 044 870       |

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

У току 2018. године извршено је 45 обука запослених о заштити животне средине, које су обављене у службама и погонима ЈКП БВК са темама:

- Идентификација аспеката животне средине
- Упознавање са ISO 14001:2015.

План и динамика радова и контроле везане за послове ДДД-е испуњени су у складу са законском регулативом као и са потписаним уговором на годишњем нивоу. Испоштована је и законска регулатива НАССР која се односи на производне погоне и одмаралиште „Врачар“ у Врњачкој Бањи.

У току 2018.године извршен је обилазак свих локација ЈКП БВК-а, у својству контроле и провере поступања са отпадом, прикупљања отпада као и вођење рачуна о животној средини.

Такође, пратили смо са аспекта екологије извођење радова везаних за Акциони план изградње ценовода између реке Саве и погона Макиш 2.



У оквиру одрживог управљања заштитом животне средине, а у циљу спречавања и умањења негативних утицаја на окружење и површинска и подземна изворишта водоснабдевања акценат је стављен на управљање опасним отпадом и отпадним продуктима из процеса прераде воде за пиће. Покренут је велики пројекат за успостављање постројења за прераду отпадних вода насталих од одржавања/прања филтерских инсталација и враћање истих на почетак процеса прераде на два производна погона, чиме се фактички врши рециклажа сопствених отпадних вода и постиже значајна уштеда у количини произведене пијаће воде од оквирно 5-8% на годишњем нивоу. Истим пројектом обухваћено је управљање отпадним технолошким муљем из истог процеса.

Решен је проблем историјског отпада предузећа и успостављено одрживо управљање опасним хемикалијама ( према REACH листи) и проистеклим опасним хемијским отпадом лабораторија у складу са легислативним одредбама РС и пратећим европским трендовима у управљању.

Успостављено је редовно достављање података за јединствени шифровани приступ Националном регистру извора загађивача – НРИЗ, Агенцији за заштиту животне средине, Министарству заштите животне средине и Заводу за статистику Србије;

Редовно се врше најаве кретања опасног отпада и постоји евиденција документа о кретању отпада за све врсте отпада у предузећу, на законски прописан начин;

Успостављено је вођење годишње евиденције о потрошњи опасних хемикалија и достављање Заводу за статистику Србије;

Редовно је вршено ажурирање Приручника за управљање отпадом који је електронски доступан свим запосленим у Сектору који се баве отпадом, за лакше праћење потребних законских прописа;

Уклоњене су отпадне никл-кадмијум батерије из предузећа и предате на извоз и трајно збрињавање ( за ову врсту опасног отпада постоји посебна законска регулатива којом је забрањена употреба и обвезан извоз на прекогранични третман у специјално дизајнираним постројењима ).

Успостављено је еколошко двориште у ком је на законски прописан начин привремено складиштен секундарни отпад, до предаје овлашћеним оператерима.

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 Услова на захтев Службе техничке документације - на захтев Службе техничке документације за сарадњу на издавању техничких Услова 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 2017. 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 2017. годину.

У својству стручног дела тима БВК, са технолошког аспекта, учествовано је у изради документа ИНТЕРЦЕПТОР И ППОВ „ВЕЛИКО СЕЛО“,Сакупљање и пречишћавање отпадних вода Града Београда,Централни градски канализациони систем,Основе за припрему уговорне документације са компанијом СМЕС.



#### **XIV ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТЕ „ ВРАЧАР" ВРЊАЧКА БАЊА**



*Одмаралиште Врачар у Врњачкој Бањи је првенствено објекат за одмор радника ЈКП Београдски водовод и канализација као и трећих лица. Одмаралиште је адаптирано у савремен и комфоран објекат 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 9 стално запослених, а због потребе посла је, по уговорима о привременим и повременим пословима, било ангажовано 6 лица. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима треба да буде прилагођено потребама.

Током 2018. године, у одмаралишту „Врачар” боравило је 1.342 госта, односно укупно 8.093 ноћења. Максимални капацитет је 15.330 ноћења, што значи да је искоришћеност капацитета у 2018. години 52,8%.

У односу на 2017. годину попуњеност капацитета је већа за 3,5%, што и даље није довољно за позитивно пословање. Да би објекат позитивно пословао попуњеност капацитета би требало да буде већа од 60%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило педесет четворо (54) 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, освежавање објекта, керамичке

поправке, санирање влаге на зидовима, као и електричарски радови на побољшању електро инсталација).

| Ред. број | ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА          | Остварење 2018 | Ребаланс 2018 | Остварење 2017 | Индекс 3:4   | Индекс 3:5   |
|-----------|-----------------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 1         | 2                                 | 3              | 4             | 5              | 6            | 7            |
|           | <b>ПУН ПАНСИОН</b>                | <b>8.093</b>   | <b>6.800</b>  | <b>7.551</b>   | <b>119,0</b> | <b>107,2</b> |
| 1.        | Београдски водовод и канализација | 8073           | 6.700         | 7.453          | 120,5        | 108,3        |
| 2.        | Трећа лица                        | 20             | 100           | 98             | 20,0         | 20,4         |

Број пансион дана је у 2018. години већи је него у 2017. години за 7,2%.

Планирано је 100 пансион дана од трећих лица у 2018. години, а остварено је 20 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 укљученим свим трошковима | Остварење 2018    | Ребаланс 2018     | Остварење 2017    | Индекс 3:4  | Индекс 3:5  |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| 1  | 2                                                   | 3                 | 4                 | 5                 | 6           | 7           |
| 1. | Трошкови директног материјала                       | 4.311.535         | 4.055.000         | 4.092.778         | 106,3       | 105,3       |
| 2. | Трошкови режијског материјала                       | 2.827             | 1.070.000         | 1.200.524         | 0,3         | 0,2         |
| 3. | Трошкови горива и енергије                          | 666.643           | 8.850.000         | 1.432.116         | 7,5         | 46,5        |
| 4. | Трош.зарада и остала лич.прим.                      | 14.314.434        | 14.779.000        | 15.125.986        | 96,9        | 94,6        |
| 5. | Трошкови производних услуга                         | 1.166.432         | 723.200           | 752.136           | 161,3       | 155,1       |
| 6. | Трошкови амортизације                               | 9.863.780         | 1.400.000         | 10.063.186        | 704,6       | 98,0        |
| 7. | Нематеријални трошкови                              | 1.304.719         | 1.703.000         | 802.572           | 76,6        | 162,6       |
| 8. | Финансијски расходи                                 | 0                 | 0                 | 0                 |             |             |
| 9. | Остали расходи                                      | 37.874            | 0                 | 0                 |             | 0,0         |
|    | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>                               | <b>31.668.244</b> | <b>32.580.200</b> | <b>33.469.299</b> | <b>97,2</b> | <b>94,6</b> |
|    | Број пансион дана                                   | 8.093             | 6.800             | 7.551             | 119,0       | 107,2       |
|    | Остварена просечна цена                             | <b>3.913</b>      | <b>4.791</b>      | <b>4.432</b>      | 81,7        | 88,3        |
|    | Приход по пансион дану                              | <b>1.183</b>      | <b>1.287</b>      | <b>1.173</b>      | 92,0        | 100,9       |

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. Учешће зарада и осталих личних примања у укупним трошковима Одмаралишта је 45,2%, у односу на 2018. годину зараде су смањене за 5,4%.



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 2018. години износила је 86.032 динара, док је у 2017. години била 82.828 динара, што је 3,9% више.**

На основу тога, просечно остварена цена коштања са свим укљученим трошковима по пансион дану у 2018. години била је 3.913 динара, што је више од цена већине туристичких објеката у Бањи који нуде и низ других ванпансионских услуга. Са оваквим зарадама у структури цене, Одмаралиште није ценовно конкурентно на територији Бање.

|    | Остварена цена коштања без укључених зарада | Остварење 2018    | Ребаланс 2018     | Остварење 2017    | Индекс 3:4  | Индекс 3:5  |
|----|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| 1  | 2                                           | 3                 | 4                 | 5                 | 6           | 7           |
| 1. | Трошкови директног материјала               | 4.311.535         | 4.055.000         | 4.092.778         | 106,3       | 105,3       |
| 2. | Трошкови режијског материјала               | 2.827             | 1.070.000         | 1.200.524         | 0,3         | 0,2         |
| 3. | Трошкови горива и енергије                  | 666.643           | 8.850.000         | 1.432.116         | 7,5         | 46,5        |
| 4. | Трошкови производних услуга                 | 1.166.432         | 723.200           | 752.136           | 161,3       | 155,1       |
| 5. | Трошкови амортизације                       | 9.863.780         | 1.400.000         | 10.063.186        | 704,6       | 98,0        |
| 6. | Нематеријални трошкови                      | 1.304.719         | 1.703.000         | 802.572           | 76,6        | 162,6       |
| 7. | Финансијски расходи                         | 0                 | 0                 | 0                 |             |             |
| 8. | Остали расходи                              | 37.874            | 0                 | 0                 |             | 0,0         |
|    | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>                       | <b>17.353.810</b> | <b>17.801.200</b> | <b>18.343.313</b> | <b>97,5</b> | <b>94,6</b> |
|    | Број пансион дана                           | 8.093             | 6.800             | 7.551             | 119,0       | 107,2       |
|    | Остварена просечна цена                     | <b>2.144</b>      | <b>2.618</b>      | <b>2.429</b>      | 81,9        | 88,3        |
|    | Приход по пансион дану                      | <b>1.183</b>      | <b>1.287</b>      | <b>1.173</b>      | 92,0        | 100,9       |

Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2018. години износила је 2.144 динара, док је на бази укупних трошкова 3.913 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 2018. 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 до 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 2018. години износи је 9.576.580 динара и у односу на 2018. годину већи је за 8,2%.

| Ред.бро<br>ј | ВРСТА УСЛУГА И<br>КОРИСНИКА | Остварењ<br>е 2018 | Ребаланс<br>2018 | Остварењ<br>е 2017 | Индекс<br>3:4 | Индекс<br>3:5 |
|--------------|-----------------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 1            | 2                           | 3                  | 4                | 5                  | 6             | 7             |
| 1.           | Приход од пансиона          | 3.798.726          | 3.308.000        | 3.509.354          | 114,8         | 108,2         |
| 2.           | Приход од хране             | 5.253.488          | 4.962.000        | 4.894.578          | 105,9         | 107,3         |
| 3.           | Приход од кафе и пића       | 524.366            | 480.000          | 449.733            | 109,2         | 116,6         |
| 4.           | Остали приход               | 0                  | 0                | 0                  |               |               |
|              | <b>УКУПНО</b>               | <b>9.576.580</b>   | <b>8.750.000</b> | <b>8.853.666</b>   | <b>109,4</b>  | <b>108,2</b>  |

Приход од пансиона чини 39,7% , приход од хране 54,8%, укупног прихода а приход од кафе и пића учествује са 5,5% у укупним приходима.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.183 динара.

## Расходи

Укупно остварени расходи у 2018. години износе 31.668.244 динара и мањи су за 5,4% у односу на претходну годину.

| Ред.број  | ВРСТА ТРОШКА                           | Остварење<br>2018 | Ребаланс<br>2018  | Остварење<br>2017 | Индекс<br>3:4 | Индекс<br>3:5 |
|-----------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 1         | 2                                      | 3                 | 4                 | 5                 | 6             | 7             |
| <b>A</b>  | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                | <b>31.630.370</b> | <b>32.580.200</b> | <b>33.469.299</b> | <b>97,1</b>   | <b>94,5</b>   |
| <b>I</b>  | <b>РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА</b>          | <b>4.311.535</b>  | <b>4.055.000</b>  | <b>4.092.778</b>  | <b>106,3</b>  | <b>105,3</b>  |
|           | 1. Набавна вредност<br>прод.материјала | 247.113           | 0                 | 193.764           | 0,0           | 127,5         |
|           | 2. Трошкови материјала за израду       | 4.064.422         | 4.055.000         | 3.899.014         | 100,2         | 104,2         |
| <b>II</b> | <b>ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>          | <b>27.318.835</b> | <b>28.525.200</b> | <b>29.376.521</b> | <b>95,8</b>   | <b>93,0</b>   |
|           | 1. Трошкови осталог материјала         | 2.827             | 1.070.000         | 1.200.524         | 0,3           | 0,2           |
|           | 2. Трошкови горива и енергије          | 666.643           | 8.850.000         | 1.432.116         | 7,5           | 46,5          |
|           | 3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.   | 14.314.434        | 14.779.000        | 15.125.986        | 96,9          | 94,6          |
|           | 4.Трошкови производних услуга          | 1.166.432         | 723.200           | 752.136           | 161,3         | 155,1         |
|           | 5. Трошкови амортизације               | 9.863.780         | 1.400.000         | 10.063.186        | 704,6         | 98,0          |
|           | 6. Немат.трошкови                      | 1.304.719         | 1.703.000         | 802.572           | 76,6          | 162,6         |
| <b>Б.</b> | <b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |               |               |
| <b>Ц.</b> | <b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                  | <b>37.874</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>    |
|           | <b>УКУПНО</b>                          | <b>31.668.244</b> | <b>32.580.200</b> | <b>33.469.299</b> | <b>97,2</b>   | <b>94,6</b>   |

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања 45,2%, трошкови материјала 13,6%, трошкови горива и енергије 2,1%, трошкови амортизације 31,1%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 3,7%, нематеријални трошкови 4,1%. Трошкови амортизације износе 9.863.780 динара, што је у односу на 2017. годину мање за 199.406 динара.

Трошкови зарада за 9 стално запослених у Одмаралишту у 2018. години износили су 10.954.522 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 2017. годину веће су за 16,8%.

Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 3.359.912 динара што је за 30% мање у односу на 2017. годину када су ови трошкови износили 4.775.705 динара.

У 2018. години било је ангажовано 6 радника по Уговору о привременим и повременим пословима.

#### *Расподела*

|            | Бруто резултат огранка             | Остварење<br>2018 | Ребаланс<br>2018  | Остварење<br>2017 | Индекс<br>3:4 | Индекс<br>3:5 |
|------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| <i>I</i>   | <i>2</i>                           | <i>3</i>          | <i>4</i>          | <i>5</i>          | <i>6</i>      | <i>7</i>      |
| <b>A</b>   | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>  |                   |                   |                   |               |               |
| I          | Пословни приходи                   | 9.576.580         | 8.750.000         | 8.853.666         | 109,4         | 108,2         |
| II         | Пословни расходи                   | 31.630.370        | 32.580.200        | 33.469.299        | 97,1          | 94,5          |
| III        | Пословни добитак                   |                   |                   |                   |               |               |
| <b>IV</b>  | <b>Пословни губитак</b>            | <b>22.053.790</b> | <b>23.830.200</b> | <b>24.615.633</b> | <b>92,5</b>   | <b>89,6</b>   |
| <b>B.</b>  | <b>ФИНАН.ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>     |                   |                   |                   |               |               |
| I          | Финансијски приходи                |                   |                   |                   |               |               |
| II         | Финансијски расходи                |                   |                   |                   |               |               |
| III        | Финансијски губитак                |                   |                   |                   |               |               |
| <b>B.</b>  | <b>НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ</b> |                   |                   |                   |               |               |
| I          | Остали приходи                     | 78                | 0                 | 0                 |               |               |
| II         | Остали Расходи                     | 37.874            | 0                 | 0                 |               |               |
| <b>III</b> | <b>Добитак</b>                     |                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |               | <b>0,0</b>    |
| <b>IV</b>  | <b>Губитак</b>                     | <b>37.796</b>     |                   |                   |               |               |
| <b>Г.</b>  | <b>Бруто резултат предузећа</b>    |                   |                   |                   |               |               |
| <b>Д.</b>  | <b>Бруто губитак</b>               | <b>22.091.586</b> | <b>23.830.200</b> | <b>24.615.633</b> | <b>92,7</b>   | <b>89,7</b>   |

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2018. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 22.091.586 динара, у односу на претходну годину негативан финансијски резултат повољнији је за 10,3%.

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