

ЈКП „Београдски водовод и канализација“

Кнеза Милоша 27

11000 Београд, Србија

ПИБ: 100346317, Матични број: 07018762

Контакт центар: 3 606 606

e-mail: info@bvk.rs

Број: 39294 /3

Датум: 30.07.2020. година



Надзорни одбор
Делиградска 28, 11000 Београд
Тел: 3606 605
e-mail: milica.rajic@bvk.rs

Надзорни одбор ЈКП „Београдски водовод и канализација“ на електронској седници одржаној 30.07.2020. године, на предлог директора и Комисије за економско-финансијска питања у складу са чланом 42. Пословника о раду Надзорног одбора а основу члана 30. Статута ЈКП „Београдски водовод и канализација“ донео је следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Београдски водовод и канализација“ за 2019. годину.

Образложење

Чланом 29. Закона о рачуноводству („Сл.лист РС“, бр. 62/13, 30/18 и 79/19) 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:

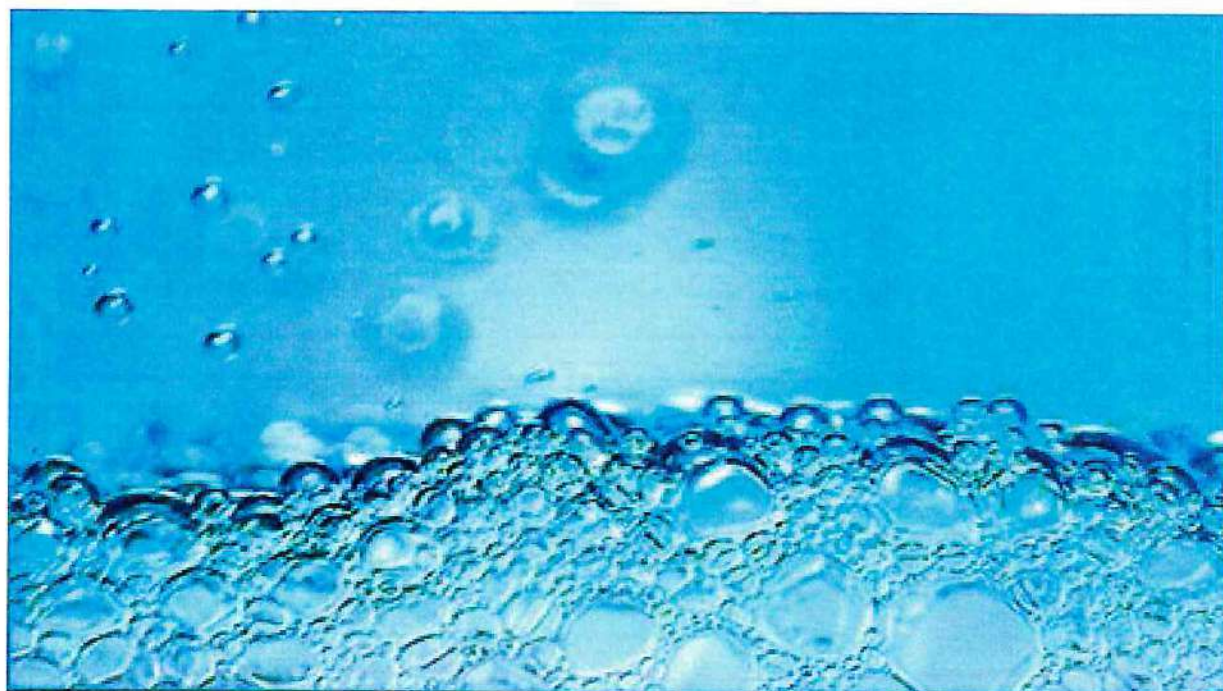
- Финансијском сектору
- Оснивачу
- Архиви

ЗА 11400000 001/6



JKP „Београдски водовод и канализација“
Кнеза Милоша 27

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ



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



Београд,
Јул 2020. 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



Директор
Драган Ђорђевић, мастер економиста



Надзорни одбор

Председник:

Светозар Веселиновић, дипл.грађ.инг

Чланови надзорног:

др Горан Вујачић

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	1
II ОБИМ РАДА.....	5
1. Производња	5
2. Потрошња хемикалија	9
3. Електрична енергија	10
4.1 Интервенције на водоводној мрежи.....	12
4.2 Интервенције на канализационој мрежи	14
III ПРОДАЈА НАПЛАТА.....	15
1.ПРОДАЈА	15
2. НАПЛАТА	23
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....	29
1.БИЛАНС УСПЕХА.....	29
2.ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА	40
3. БИЛАНС СТАЊА.....	44
4.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....	52
V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА	57
VI ЗАПОСЛЕНОСТ.....	61
VII ИНВЕСТИЦИЈЕ	66
VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ	70
IX ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	73
X ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ	74
XI УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	77
XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ.....	81
XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	83
XIV ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА.....	86

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

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 канализацијом отпадних вода.

Процесом прераде воде на производним погонима ЈКП “Београдског водовода и канализације” се постиже 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 Правилнику о изменама и допунама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист 44/99).

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 63:37. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2019. години испунило свој основни задатак уредно снабдевање града водом одговарајућег притиска и прописаног квалитета и без већих проблема у водоснабдевању и одвођењу отпадних вода.

Планиране и остварене активности у 2019 години приказане су у следећој табели:

АКТИВНОСТ	јед. мере	Остварено I- XII 2019	План I- XII 2019	Индекс 3:4
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Производња воде	м³	191.262.125	196.400.000	97,4
Потис у систем	м³	174.812.848	176.100.000	99,3
Сопствена потрошња	м³	15.209.577	15.300.000	99,4
Фактурисана вода	м³	117.153.466	116.758.061	100,3
Фактурисана канализација	м³	90.773.791	92.284.223	98,4
Наплата " Инфостан"	дин	5.865.896.696	5.514.632.522	106,4
Наплата ЈКП БВК	дин	3.993.168.394	4.097.460.348	97,5

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је Програмом пословања за 2019. годину планирало позитиван финансијски резултат у износу од 30.163 хиљада динара.

Предузеће је у 2019. години остварило позитиван финансијски резултат у износу од 18.721 хиљада динара 37,9% мање од планираног.

Укупни остварени приходи у 2019. години износе 11.215.375 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период укупни приходи су већи за 1,0%.

	<i>Остварено I- XII 2019.</i>	<i>План I- XII 2019.</i>	<i>Индекс</i>
УКУПНИ ПРИХОДИ	11.215.375	11.102.959	101,0
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	10.043.045	10.295.629	97,5
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	324.358	281.600	115,2
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	366.519	155.730	235,4
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	383.923	370.000	103,8
НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЛИ СЕ ОБУСТАВЉА	97.529		

Пословни приходи остварени су у износу од 10.043.045 хиљада динара и у односу на Програм пословања мањи су за 2,5% .

Највеће учешће у пословним приходима (91,6%) има приход од *основне делатности* који се у односу на Програм пословања за посматрани период остварује са 97,9%.

У односу на Програм пословања за посматрани период фактурисано је више за 0,3% м³ воде, док је одвођење отпадних вода фактурисано мање за 2,6% што се одразило и на мањи приход од основне делатности.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу воде.

Финансијски приходи остварени су у износу од 324.358 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 15,2%.

Остали приходи остварени су у износу од 366.519 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 135,4%.

Приход од усклађивања вредности остале имовине остварени су у износу од 383.923 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 3,8%.

Нето добитак који се обуставља остварен је у износу од 97.529 хиљаде динара и односи се на обавезе из ранијих година које су наплаћене у 2019. години и то по основу ревалоризације потраживања по основу уговора о купопродаји станова у еврима и дугорочних финансијских пласмана по основу откупа станова.

Укупни расходи у 2019. години остварени су у износу од 11.197.905 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 1,1%.

	<i>Остварено I- XII 2019</i>	<i>План I- XII 2019</i>	Индекс
УКУПНИ РАСХОДИ	11.196.654	11.072.796	101,1
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.095.310	10.246.314	98,5
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.020	17.700	5,8
ОСТАЛИ РАСХОДИ	47.353	54.140	87,5
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	1.052.971	754.643	139,5

Пословни расходи остварени су у износу од 10.095.310 хиљада динара. У односу на Програм пословања мањи су за 1,5%.

Финансијски расходи у односу на Програм пословања за посматрани период остварују се са 5,8%.

Остали расходи отворени су у износу од 47.353 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период остварују се са 87,5%.

Расходи по основу обезвређивања потраживања остварени су у износу 1.052.971 хиљ. динара. Целокупан износ исправке вредности потраживања односи се на сва потраживања старија од 365 дана како је и предвиђено Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Предузећа. У односу на Програм пословања за посматрани период ови расходи су већи за 39,5%.

Предузеће је у посматраном периоду било ликвидно и редовно измиривало своје обавезе према добављачима и запосленима.

Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом у 2019 години

ИНФОСТАН		Индекс	ЈКП БВК		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.050.622.827	5.865.896.696	96,9	3.951.890.120	3.993.168.394	101,0	10.002.512.947	9.859.065.090	98,6

Проценат наплате у односу на фактурисани приход остварен је у посматраном периоду са 98,6%. Проценат наплате преко ЈКП „Инфостан технологије“ је 96,9% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате потраживања за кориснике који су на директној уплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 101,0%, у односу на фактурисни приход.

Наплата од основне делатности

Остварено I -XII 2019.	Остварено I -XII 2018.	Индекс 2019/2018
9.859.065.090	9.319.294.442	105,8

Просечна месечна наплата од основне делатности у посматраном периоду износила је 821.589 хиљада динара и у односу на исти период прошле године већа је за 5,8% или за 539.771 хиљада динара.

Наплаћена потраживања обухватају и потраживања из ранијег периода која су наплаћена у посматраном периоду.

На дан 31.12.2019. године у ЈКП БВК било је 2.585 запослених, а од тога:

- 2.568 на неодређено
- 16 на одређено време

По основу уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 254 радника.

II ОБИМ РАДА

1. Производња воде

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

Сектор производње воде својим залагањима обезбеђују да се од сирове подземне и површинске воде добије хигијенски исправна вода за пиће и индустријске потребе (прехранбена, фармацевтска индустрија). Током 2019. године, производња воде за пиће обављана је у континуитету и уредно како у погледу количина тако и у погледу квалитета произведене воде.

Током процеса производње воде контролишу се параметри неопходни за праћење ефикасности процеса прераде воде кроз све њене фазе. Ова контрола се обавља у погонским лабораторијама 24 сата дневно, 365 дана у години, тачно одређеном динамиком. Други ниво контроле се обавља у Служби санитарне контроле воде. Поред физичко-хемијске и биолошке анализе параметара који се прате у погонским лабораторијама, у Служби санитарне контроле воде се врше и микробиолошке анализе. Контролу квалитета паралелно са ЈКП Београдски водовод и канализација врши и Градски завод за јавно здравље. Обим, врста и учесталост испитивања, као и квалитет прерађене воде су дефинисани Правилником о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист СРЈ 42/98) и Правилником о изменама и допунама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист 44/99).

На свим производним погонима током 2019. године квалитет произведене воде за пиће био је у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист СРЈ 42/98) и Правилником о изменама и допунама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист 44/99).

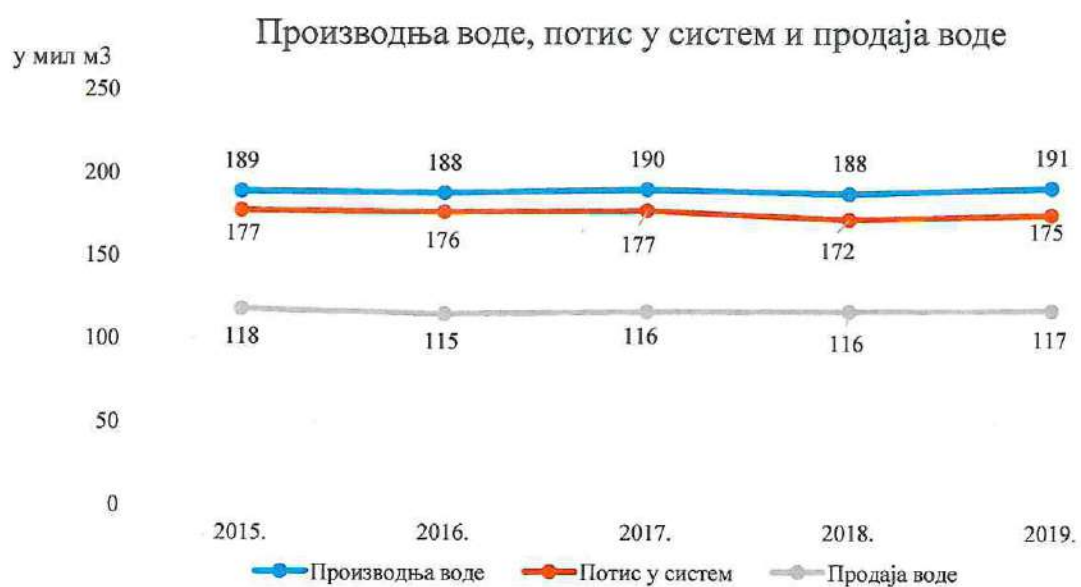
У 2019. години произведено је 191.262.125 м³ што је за 2,0% више него у 2018. години, у односу на Програма пословања за 2019. годину производња је мања за 0,1 %.

1.1 Производња воде по годинама

Произ. воде по годинама	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс	Фактурисање по годинама	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс
2019.	191.430.000	191.262.125	99,9	2019.	116.758.061	117.153.466	100,3
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

1.2 Однос производње, потиса и фактурисања по годинама

Године	Производња воде	Потис у систем	Продаја воде
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
2019.	191.262.125	174.812.848	117.153.466



1.3 Производња воде по производним погонима за 2019 годину.

Месеци	ПП Баново брдо	ПП Беле воде	ПП Бежанија	ПП Макиш	ПП Винча	Укупно
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
Јануар	2.776.987	1.295.493	2.930.530	8.848.393	142.472	15.993.875
Фебруар	2.633.266	1.151.521	2.567.582	7.853.279	129.502	14.335.150
Март	2.929.354	1.298.207	2.891.840	8.479.801	148.484	15.747.686
Април	2.920.096	1.253.962	2.828.232	8.193.039	147.166	15.342.495
Мај	3.124.324	1.003.632	2.873.658	8.460.981	155.441	15.618.036
Јуни	3.230.645	1.038.067	2.972.630	8.675.364	159.813	16.076.519
Јули	3.159.708	1.135.535	3.117.707	9.034.145	179.603	16.626.698
Август	3.217.806	1.210.010	3.125.160	9.261.957	180.158	16.995.091
Септембар	2.940.501	1.160.690	2.996.130	9.151.036	174.282	16.422.639
Октобар	3.059.372	1.271.840	3.004.668	8.991.182	162.866	16.489.928
Новембар	2.949.830	1.228.714	2.800.160	8.514.842	154.470	15.648.016
Децембар	3.004.629	1.246.416	2.735.860	8.819.031	160.056	15.965.992
Сума	35.946.518	14.294.087	34.844.157	104.283.050	1.894.313	191.262.125

У 2019. години произведено је 191.262.125 м³, од тога у систем је потиснуто 174.812.848 м³ или 91,4%.

1.4 Потискивање воде по производним погонима

Месеци	ПП Баново брдо	ПП Беле воде	ПП Бежанија	ПП Макиш	ПП Винча	Укупно
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
Јануар	2.289.217	1.633.707	2.556.020	7.765.641	129.292	14.373.877
Фебруар	2.177.280	1.469.858	2.190.112	6.932.942	117.602	12.887.794
Март	2.507.528	1.623.541	2.399.350	7.600.528	135.464	14.266.411
Април	2.488.383	1.662.754	2.310.230	7.378.342	134.596	13.974.305
Мај	2.549.907	1.525.663	2.391.710	7.503.056	142.581	14.112.917
Јуни	2.896.645	1.503.158	2.480.790	7.655.841	146.593	14.683.027
Јули	2.757.773	1.622.999	2.588.067	7.987.999	165.773	15.122.611
Август	2.846.400	1.654.346	2.657.200	8.264.940	166.688	15.589.574
Септембар	2.654.764	1.718.904	2.616.380	8.085.712	161.262	15.237.022
Октобар	2.755.843	1.889.011	2.607.970	7.967.588	149.816	15.370.228
Новембар	2.626.369	1.638.601	2.414.050	7.638.953	141.940	14.459.913
Децембар	2.734.604	1.600.265	2.382.190	7.871.224	146.886	14.735.169
Сума	31.284.713	19.542.807	29.594.069	92.652.766	1.738.493	174.812.848

Од воде потиснуте у потрошњу 67,0% 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 2019. години губици су 31,6% и у односу на 2018. годину већи су за 0,6%.

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 2019. години стварни губици су износили 24,1%. У циљу смањења нефактурисане воде интензивно се ради на мерењима и геореференцирању како би се тачно утврдили делови града у којима је потребно интервенисати на обнављању мреже или откривању и увођењу у систем нелегалних потрошача.

Биланс воде IWA

JKP Beogradski vodovod i kanalizacija Beograd, Kneza Miloša 27				Izveštaj:	Godina:
				Bilans vode (m3)	2019
Proizvedena voda 191,262,125	Ukupna potrošnja				
	18,843,377				
	Legalna potrošnja	Fakturisana potrošnja		Fakturisana izmerena potrošnja	Voda koja donosi prihod 117,153,466
		117,153,466 (67.0%)		116,524,316	
	Nefakturisana potrošnja			Fakturisana neizmerena potrošnja	
		119,597,684 (68.4%)		629,150	
	Nefakturisana izmerena potrošnja			Nefakturisana neizmerena potrošnja	
		2,444,218 (1.4%)		544,218	
	Nefakturisana neizmerena potrošnja				
		1,900,000			
	Nelegalna potrošnja				
		7,866,578			
Potisnuto u potrošnju 174,812,848	Prividni gubici			Greške u merenju potrošnje	
		13,000,019 (7.4%)		5,132,441	
	Greške u obradi i rukovanju podacima				
		1,000			
	Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima				
		57,659,382			
	Procurivanja i prelivanja na rezervoarima				
		0			
	Gubici na priključcima				
		0			
	Gubici na priključcima				
		0			

2. Потрошња хемикалија

		у т		
Хемикалије		2019.	2018.	Индекс 3/4
1	2	3	4	5
O ₂	течни кисеоник	2.980,70	1558,7	191,23
Cl ₂	хлор	258,9	261,99	98,82
Al ₂ (SO ₄) ₃	алуминијум сулфат	6.284	5423,29	115,87
PAA	полиелектролит	54	37,23	145,04
PAC	полиалуминијум хлорид	167,3	158,04	105,86
PAU	прашкасти активни угаљ	18,5	10,88	170,04
CuSO ₄	бакар сулфат	81	128,43	63,07
Ca(OH) ₂	хидратисани креч	94,5	144,6	65,35
HCl	хлороводонична киселина	78,4	111,31	70,43
NaOCl	натријум хипохлорит (Жавелова вода)	76,7	11,98	640,23

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. 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

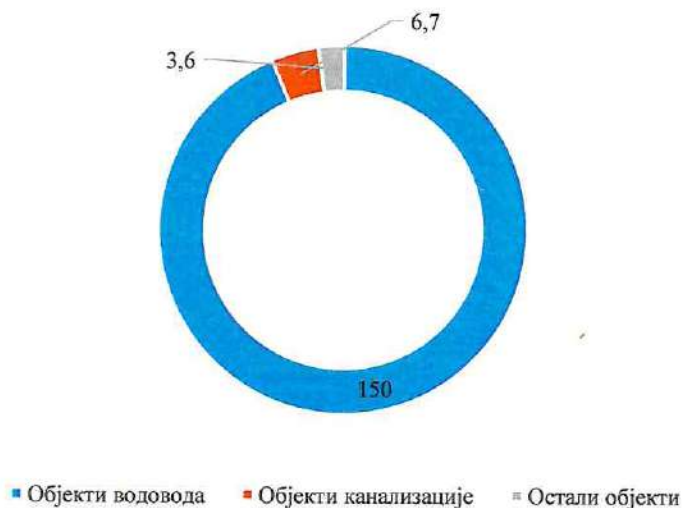
Потрошња електричне енергије се дели на:

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

	Остварење 2015.	Остварење 2016.	Остварење 2017.	Остварење 2018.	Остварење 2019.	Индекс 6:5
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Објекти водовода	151.978.587	152.464.896	160.362.371	152.505.492	150.455.410	98,7
Објекти канализације	6.650.052	6.772.742	6.215.571	6.704.180	6.705.264	100,0
Остали објекти	3.453.973	3.466.888	3.640.961	3.580.457	3.618.524	101,1
УКУПНО	162.082.612	162.704.526	170.218.903	162.790.129	160.779.198	98,8

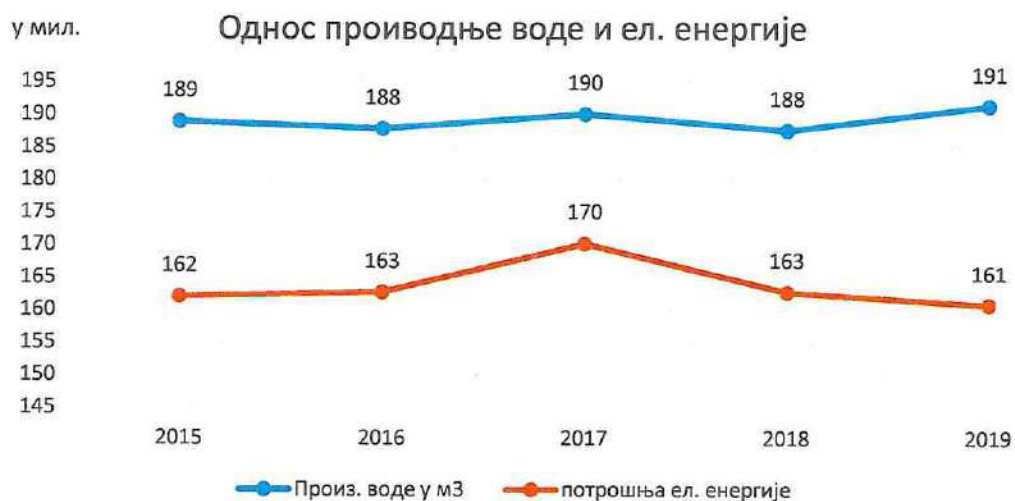
У 2019. години на нивоу целог система ЈКП „Београдски водовод и канализација“ потрошено је 160.779.198 kWh електричне енергије.

Потрошња електрична енергија у kWh по објектима



У односу на прошлогодишње остварење, потрошња електричне енергије бележи смањење од 1,2%.

Највеће смањење имамо код објекта водовода за 1,3%, код осталих објекта имамо повећање од 1,1%, док код објекта канализације имамо исти ниво као и претходне године.



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	821	966	114	93	45	1219	3.258	161	3.419
БГД 2	1385	1.013	84	84	87	1241	3.894	2.799	6.693
БГД 3	267	355	92	54	33	1034	1.835	733	2.568
БГД 4	342	368	75	46	27	537	1.395	110	1.505
Σ	2.815	2.702	365	277	192	4.031	10.382	3.803	14.185
	интервенције на цевоводима сирове воде								
Одељењеч ел.цевов.	21	0	3	0	0	4	28	3	31

КНУЦ – квар на улици, КНС-квар на споју, КНЗ- квар на затварачу, КНХ-квар на хидранту, КУШ- квар у шахту.

УКУПНО ИНТЕРВЕНЦИЈЕ И ИСКОПИ ПО ПОГОНИМА

	БГД 1	БГД 2	БГД 3	БГД 4	Укупно
КВАРОВИ	3.419	6.693	2.568	1.505	14.185
ИСКОПИ	1.586	2.136	513	581	4.816

УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

ИЗВОЂАЧ	дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	10.131 м
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	72.796 м
УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2019.г.	82.927 м
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (330ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	2.747 м
СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2019.г.	85.674 м

НОВИ СПОЈЕВИ ПО ПРЕДМЕТИМА КОРИСНИКА У 2019.г.

Одељење нових спојева	број прикључака (ком)
Нови спојеви по предметима корисника	657

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 2018. и 2019. години на важнијим позицијама одржавања канализационе мреже:

год.	Извршени радови на одржавању сливника (ком)	Извршени радови на одржавању цевне мреже (м)	Извршени радови на одржавању колектора (м ³)
2018	78.538	154.302	6.889
2019	76.182	170.380	7.065,1

Упоредни преглед извршених радова у 2018. и 2019.години:

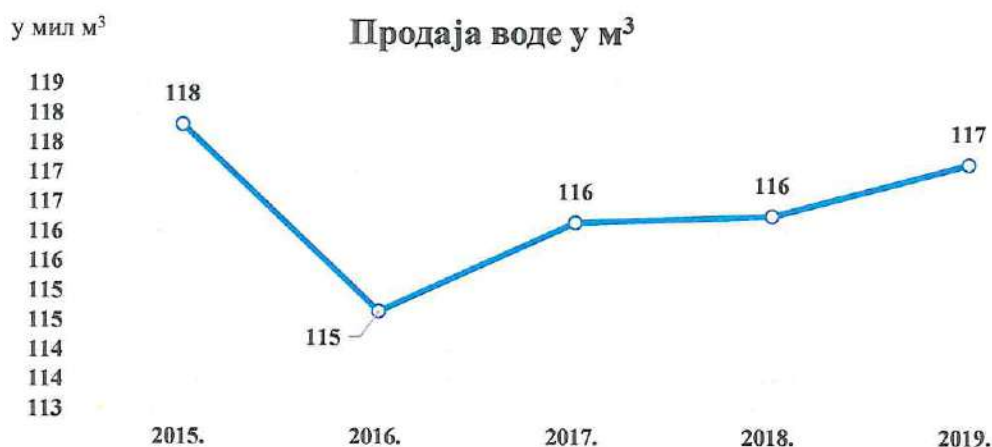
год.	Инвестициони радови на изради канализације (м)	Радови на реконструкцији канализационе мреже (м)	Инвестициони радови на изради ревизионих силаза (м)	Инвестициони радови на изради сливника (ком)	Замена рама и поклопца (ком)	Замена рама и решетки (ком)	Замена решетки (ком)
2018.	914,5	1.526,5	46.95	22	241	184	1
2019.	1.167	1.315	69.8	41	160	181	1

III ПРОДАЈА НАПЛАТА

1.ПРОДАЈА

Физички обим продаје воде и одвођења отпадних вода

У 2019. години остварена је **продаја воде** у износу од 117.153.466 м³. У односу на претходну годину остварена продаја је већа за 0,8%, а у односу на План већа је за 0,3%.



Наведеним остварењем фактурисања утрошене воде можемо бити задовољни имајући у обзир све ризике са којима смо се сусретали током 2019.године.

„Одлуком о условима и начину измирења дуговања за потрошњу воде корисника прикључених на неусловне 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.

Наведену Одлуку донела је Скупштина града Београда на седници одржаној 29.јуна 2017.године.

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

Доношење ове Одлуке утицало је на пословни резултат ЈКП БВК, како у погледу фактурисања утрошене воде, тако и наплате потраживања.

Нефактурисани растур у 2019 години износио је 798.673,23 м³

Од укупног броја од 196.653 водомера који се налазе у систему БВК, око 5.000 водомера је најниже А класе тачности мерења, који не задовољавају важеће прописе.

Упркос интензивнијој замени водомера последњих пар година, у систему се налази око 34.000 водомера којима је истекао жиг.

Анализом потрошње воде код потрошача, утврђено је да се на око 19.000 прикључака потрошача у систему обједињене наплате, измери и фактурише мања количина воде од раније утврђеног норматива од 180 л/члану домаћинства.

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

Просечна месечна потрошња по члану домаћинства (м³): у 2019. години износи 5,40 м³.

Мере које су неопходне за побољшање фактурисања воде и канализације и превазилажење ризика у фактурисању, су следеће:

- редефинисање Одлуке о блок водомерима;
- привремено евидентирање и фактурисање воде у стамбеним зградама, које немају грађевинску дозволу и нису озакоњене;
- набавка и уградња нових водомера више класе тачности мерења;
- интензивирање замене водомера којима је истекао жиг;
- интензивирање замене водомера који мере мању потрошњу од норматива од 180 л/члану домаћинства;
- увођење нове апликације за анализу и праћење рада референата продаје;
- измена Правилника о уградњи индивидуалних водомера;
- праћење тока документације (техничка документација, одељење нових спојева, сектор продаје и наплате).

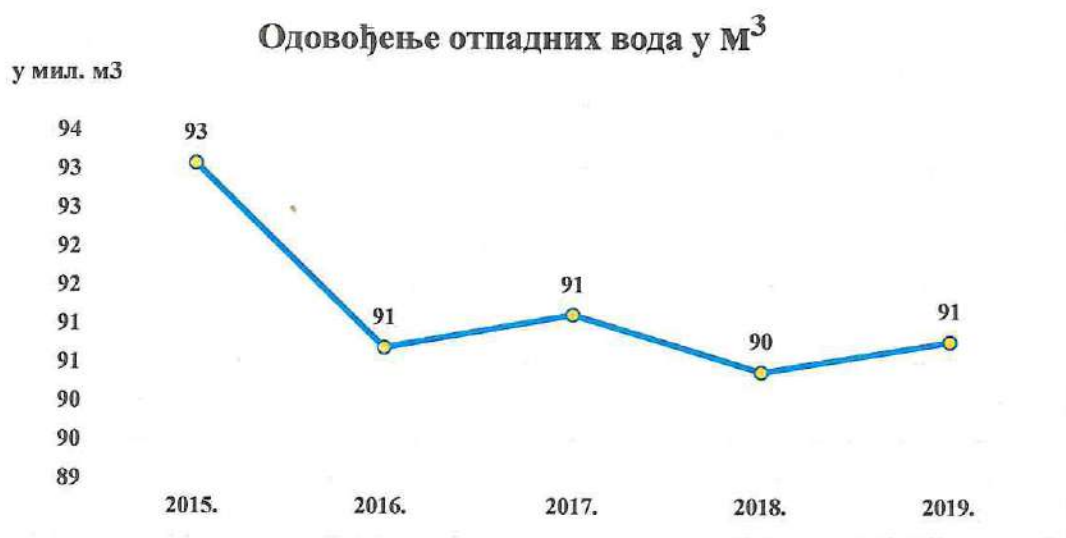
Елиминацијом наведених ризика везаних за фактурисање утрошене воде и одвођења отпадних вода, очекујемо повећање фактурисања и остварење зацртаног плана за 2020. годину.

Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено 2018.	План 2019.	Остварено 2019.
а) Домаћинства	80,7	80,8	80,8
б) Спортско рекреативни центри	0,4	0,3	0,5
ц) Остали (привреда и установе)	18,9	18,9	18,7

Потрошња за домаћинстава се највећим делом 66,9% фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостана Технологије“, док се преостали потрошачи налазе на директној наплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“.

Одовођење отпадних вода је остварено у износу од 90.773.791 м³ што је за 0,4% више него у 2018. години, а у поређењу са Програмом псовања за 2019. годину остварује се мање за 1,6%.



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
2019.	8.600

Број пристиглих рекламација у 2019.години у односу на 2018.годину већи је за 13,9%.

Наведено повећање броја рекламација узроковано је увођењем нове ставке у структури цене воде, која се односи на „погонску спремност система“.

Позитивна чињеница јесте што се број основаних рекламација смањιο у 2019.години у односу на 2018.годину.

Број основаних рекламација у 2018.години износио је 1.484, док је тај број у 2019. години износио 1.208 основаних рекламација, што указује на смањење од 18.6%.

Рекламације



3.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I – XII 2019.		План 2019.		Остварено I – XII 2018.		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2:6	2:4
	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	78.320.792	66,9%	77.338.607	66,2%	76.846.149	66,1%	101,9	101,3
2. Дом. на директној наплати (ДДН)	16.366.451	14,0%	16.956.229	14,5%	16.968.690	14,6%	96,5	96,5
Свега	94.687.243	80,8%	94.294.836	80,8%	93.814.839	80,7%	100,9	100,4
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	531.830	0,5%	426.319	0,4%	468.380	0,4%	113,5	124,7
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	20.747.253	17,7%	20.847.401	17,9%	20.773.722	17,9%	99,9	99,5
2. Прив. у оквиру објекта становања (ПООС)	1.187.140	1,0%	1.189.505	1,0%	1.217.823	1,0%	97,5	99,8
Свега	21.934.393	18,7%	22.036.906	18,9%	21.991.545	18,9%	99,7	99,5
УКУПНО:	117.153.466	100,0%	116.758.061	100,0%	116.274.764	100,0%	100,8	100,3

3.2. Физички обим одвођења отпадних вода у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2019.		План 2019		Остварено I - XII 2018.		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2:6	2:4
	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	69.551.241	76,6%	69.659.946	75,5%	68.556.239	75,9%	101,5	99,8
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.587.063	2,9%	2.568.434	2,8%	2.634.833	2,9%	98,2	100,7
Свега	72.138.304	79,5%	72.228.380	78,3%	71.191.072	78,8%	101,3	99,9
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	531.830	0,6%	426.319	0,5%	468.380	0,5%	113,5	124,7
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	17.065.223	18,8%	18.796.871	20,4%	17.668.563	19,5%	96,6	90,8
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	1.038.434	1,1%	832.654	0,9%	1.048.953	1,2%	99,0	124,7
Свега	18.103.657	19,9%	19.629.525	21,3%	18.717.516	20,7%	96,7	92,2
УКУПНО:	90.773.791	100,0%	92.284.224	100,0%	90.376.968	100,0%	100,4	98,4

3.3 Обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Обрачунати приход			Структура
	од воде	Од одвођења отпадних вода	УКУПНО	
1	2	3	4	5
А) Домаћинства				
1. Преко Инфостана (СОН)	3.908.692.925	1.402.685.904	5.311.378.829	59,6%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	862.875.773	60.521.119	923.396.892	10,4%
Свега	4.771.568.698	1.463.207.023	6.234.775.721	70,0%
Б) Спортско-рекреативни центри				
Свега	27.158.786	10.904.150	38.062.936	0,4%
Ц) Остали				
1. Привреда и установе	1.719.085.825	766.277.940	2.485.363.765	27,9%
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	100.805.267	46.920.625	147.725.892	1,7%
Свега	1.819.891.092	813.198.565	2.633.089.657	29,6%
СВЕГА: ВОДА И ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	6.618.618.576	2.287.309.738	8.905.928.314	100,0%
ПОГОНСКА СПРЕМНОСТ СИСТЕМА			234.601.815	
УКУПНО			9.140.530.129	

Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2019. године износи 9.140.530.129 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.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара без ПДВ-а по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу воде.

Структуру прихода од основне делатности чине:

Опис	Износ	Учешће
Приход од повезаних праваних лица у износу	458.710.294	5,0
Приход од продаје воде преко Инфостана	5.311.378.830	58,1
Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима	3.124.464.811	34,2
Приход од продаје воде без обрачунатог ПДВ-а	11.374.379	0,1
Погонска спремност система	234.601.815	2,6
УКУПНО	9.140.530.129	100,0

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода већи је за 0,2 % без погонске спремности и 2,8% већи је у односу на прошлу годину са укљученом погонском спремношћу.

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.618.618.576 динара или 72,4%, од одвођења отпадних вода 2.287.309.738 динар или 25,0% и погонска спремност 234.601.815 са учешћем 2,6%.

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено I-XII 2018.	План 2019.	Остварено I-XII 2019.
а) Домаћинства	68,2	69,3	70,0
б) Спорт. рекреат. центри	0,3	0,4	0,4
ц) Остали (привреда и установе)	31,5	30,3	29,6

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 2018. годину.

2. НАПЛАТА

У 2019. години прилив преко текућег рачуна износио је 14.635.453.781 динара.

Од овог износа, на прилив од основне делатности односи се 9.859.065.090 динара или 67,4%, а 4.776.388.691 или 32,6% су остали приливи.

У осталим приливама налазе се све уплате од града за инвестиције, одржавање сливника, фонтана и чесми, камате, таксе, наплата од радова за трећа лица, наплаћене услуге техничке документације као и пренос средстава са једног рачуна на други.

Структура наплате од основне делатности:

Инфостан	5.865.896.696
Компензације	66.937.790
Вирмани	3.753.981.773
Благајна	172.248.831
УКУПНО:	9.859.065.090

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 2019. год

ИНФОСТАН		Индекс	ЈКП БВК		Индекс	У К У П Н О		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.050.622.827	5.865.896.696	96,9	3.951.890.120	3.993.168.394	101,0	10.002.512.947	9.859.065.090	98,6

У 2019. години остварен је укупан проценат наплате од 98,6% у односу на фактурисани приход са ПДВ-ом за исти период.

Проценат наплате за остале кориснике који су у систему ЈКП БВК остварен је у износу од 101,0%.

У односу на исти период прошле године наплата је већа за 539,8 милиона динара или 5,8%.

Остварено I -XII 2019.	Остварено I -XII 2018.	Индекс 2:3
9.859.065.090	9.319.294.442	105,8

Фактурисани и наплаћени приход са ПДВ-ом од основне делатности по месецима

МЕСЕЦ	ФАКТУРИСАЊЕ са ПДВ-ом		Индекс Ф 19/18	НАПЛАТА		Индекс Н 19/18	Индекс Н/Ф 18	Индекс Н/Ф 19
	фактурисано 2018	фактурисано 2019		наплата 2018	наплата 2019			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЈАНУАР	647.704.557	656.445.667	101,3	789.508.270	757.794.810	96,0	121,9	115,4
ФЕБРУАР	708.283.898	746.841.818	105,4	652.018.682	761.617.497	116,8	92,1	102,0
МАРТ	730.407.663	727.323.833	99,6	781.616.817	999.515.008	127,9	107,0	137,4
АПРИЛ	799.815.648	803.199.782	100,4	686.033.883	728.360.076	106,2	85,8	90,7
МАЈ	799.705.485	819.130.854	102,4	821.801.689	745.344.988	90,7	102,8	91,0
ЈУН	828.472.506	810.651.458	97,8	784.247.432	748.751.248	95,5	94,7	92,4
ЈУЛ	808.057.013	822.313.199	101,8	749.406.826	812.077.582	108,4	92,7	98,8
АВГУСТ	817.117.919	841.639.489	103,0	766.064.630	747.051.031	97,5	93,8	88,8
СЕПТЕМБАР	815.118.986	862.280.434	105,8	785.042.706	820.659.716	104,5	96,3	95,2
ОКТОБАР	849.615.737	1.080.643.052	127,2	779.249.466	763.171.978	97,9	91,7	70,6
НОВЕМБАР	876.720.468	938.906.148	107,1	852.189.116	928.134.045	108,9	97,2	98,9
ДЕЦЕМБАР	1.023.210.059	893.137.213	87,3	872.114.925	1.046.587.111	120,0	85,2	117,2
УКУПНО	9.704.229.939	10.002.512.947	103,1	9.319.294.442	9.859.065.090	105,8	96,0	98,6



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

Просечно остварена наплата у 2019 години је 821,6 милиона месечно

Мере које су предузете за ефикаснију реализацију наплате

У 2019. години, послато је 39.095 опомена потрошачима, за потраживања у износу од 4.382.472.193,48 динара. Склопљено је 120 протокола у укупном износу од 22.309.808,26 динара, од тога на привреди склопљено је 39 протокола (у износу од 14.704.917,54 динара), а са потрошачима из категорије домаћинства 81 протокол (у укупном износу од 7.604.990,72 динара). Такође, настављено је и са потписивањем Уговора о поравнању са корисницима прикљученим на безусловне мреже - у складу са Одлуком Скупштине града Београда.

Од новембра 2019. године спроводи се акција Репрограма дуга, на основу Закључка Градског већа. Репрограм дуга обухвата главницу дуга, камате, судске трошкове и трошкове извршног поступка за све кориснике услуга из категорије физичких лица и предузетника.

До 31.12.2019.године закључено је 2.203 Уговора о репрограму дуга на укупан износ 195.486.810,56 динара (уколико дужници испоштују закључене репрограме, износ који ће ЈКП БВК наплатити по истим је 105.411.689,95 динара, док очекивани отпис износи 90.075.120,61 динар).

У 2019. години дато је 4.852 налога за утужење дужника у износу од 89.313.533,94 динара (због акције спровођења Репрограма дуга од септембра није било утужења за потрошаче из категорије физичких лица и предузетника).

УТУЖЕНИ НАЛОЗИ	БРОЈ НАЛОГА	ИЗНОС
ДОМАЋИНСТВА	4.051	39.815.206,51
ПРИВРЕДА	801	49.498.327,43
УКУПНО	4.852	89.313.533,94

У истом периоду враћено је 119 налога за утужење, на износ од 3.607.858,23 динара. Од тога 81 налог враћен је по основу измиреног дуговања (што чини више од 68% укупног броја враћених налога), 13 налога је враћено због непотпуних података, за 3 налога разлог враћања је седиште дужника у иностранству, 3 налога – стечај, 3 налога – дужник преминуо и 16 налога враћено је на поновни покушај добровољне наплате.

У току 2019. године формирано је 165 спискова за искључење са 3300 дужника (исте дужнике смо више пута стављали на списак за искључење, тако да је на списковима било

1450 дужника), на износ од 570.823.892,52 динара. У наведеном периоду из система водоснабдевања искључено је 259 дужника.

Служба наплате је у 2019. години одговорила на 4.048 дописа, преписа и рекламација, као и на велики број рекламација пристиглих путем мејла. Треба напоменути да референти Службе наплате свакодневно комуницирају са пословним партнерима како телефонски тако и путем мејла.

4.1 Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања

Р.бр.	Опис	Дуг на дан 31.12.2018	Фактурисано 01.01- 31.12.2019	Наплаћено 01.01- 31.12.2019	Индекс 5/(3+4)	Индекс 5/4	Остатак дуга (3+4)-5
1	2	3	4	5	6	7	8
I	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	6.983.626.268	10.002.512.947	9.859.065.090	58,0	98,6	7.127.074.125
A	РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ	6.983.626.268	10.002.512.947	9.859.065.090	58,0	98,6	7.127.074.125
1	Инфостан	4.663.519.536	6.050.622.827	5.865.896.696	54,7	96,9	4.848.245.667
2	Привреда и установе	2.320.106.732	3.951.890.120	3.993.168.394	63,7	101,0	2.278.828.458

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 камага које се односе на воду.

У наплаћеном приходу садржан је и део прихода из ранијих година, проценат наплате у 2019. години 98,6%.

Проценат наплате са пренетим потраживањима је 58,0%.

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

р. бр.	НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА	САЛДО
		31. 12. 2019
1	ЈКП "ИНФОСТАН"	5.625.006.450,37
2	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ	515.049.867,06
3	ИМТ АД БЕОГРАД (ВРАЧАР)	360.966.613,56
4	ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	335.671.426,32
5	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД - У СТЕЧАЈУ	246.532.781,92
6	ИНДУСТРИЈА МОТОРА РАКОВИЦА АД У СТЕЧАЈУ	121.421.708,13
7	РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП - У СТЕЧАЈУ	78.618.865,89
8	ЛИВНИЦА&Т"Д.О.О. У СТЕЧАЈУ	68.905.266,63
9	ПАРТИЗАН ВАТРЕПОЛО КЛУБ	63.434.417,51
10	ЈУГОСЛОВЕНСКО СПОРТСКО ДРУШТВО ПАРТИЗАН	57.281.751,10
11	ДРУШТВО СА ОГРАНИЧ. ОДГ. 21 МАЈ-ФАБРИКА АУТОМОБИЛА	56.467.925,66
12	ПИК ЗЕМУН У СТЕЧАЈУ	54.061.557,47
13	ДВАДЕСЕТПРВИ МАЈ ХОТЕЛИЈЕРСТВО И УГОСТ. У СТЕЧАЈУ	49.333.318,71
14	ВИЗАХЕМ ДОО СТЕЧАЈ	35.875.055,69
	ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ	2.561.733.215
	УКУПНО	10.230.360.221

ЈКП „Инфостан“ у укупним потраживањима учествује са 54,9%.

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

IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1.БИЛАНС УСПЕХА

Група рачуна	Позиција	АОП	Реализација I -XII 2019.	План 2019.	Реализација I - XII 2018.	Индекс 4:3	Индекс 5:3
1	2		3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65 осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1002+1009+1006+1016+1017)	1001	10.043.045	10.295.629	9.934.705	97,5	101,1
60	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	9.140.530	9.332.129	8.839.136	97,9	103,4
600	1. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на домаћем. трж..	1003					
601	2. Приход од продаје робе мат. и зав. правним лицима на иностр. трж..	1004					
602	3. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на дом. трж..	1005	458.710	505.000	467.296	90,8	98,2
603	4. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на иностр. трж..	1006		0	0		
604	5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	8.681.820	8.827.129	8.371.840	98,4	103,7
605	6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	796.781	853.500	697.553	93,4	114,2
610	1. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на домаћем. трж..	1010					
611	2. Приход од продаје пр. и услуга мат. и зав. правним лицима на иностраном трж.	1011					
612	3. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на домаћем . трж.	1012	13.460	8.500	9.435	158,3	142,7
613	4. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на иностраном трж.	1013	0	0	0		
614	5. Приход од пр. и услуга на домаћем . тржишту	1014	783.321	845.000	688.119	92,7	113,8
615	6. Приход од пр. и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0		
64	ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и сл.	1016	105.734	110.000	398.015	96,1	26,6
65	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55 62 и 63	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029))	1018	10.095.310	10.246.314	9.874.287	98,5	102,2
50	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	273	220	247	124,0	110,4

62	ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА	1020	72.316	45.000	12.078	160,7	598,8
630	ПОВЕЋАЊЕ ВР ЗАЛИХА И НЕДОВР. Г. ПРИЗВОДА И НЕДОВР. УСЛУГА	1021	0	0	0		
631	СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0		
51 осим 513	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.154.037	1.042.803	1.027.123	110,7	112,4
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.304.412	1.371.450	1.228.380	95,1	106,2
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛА Л. ПРИМАЊА	1025	3.814.562	3.801.142	3.598.296	100,4	106,0
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	989.721	1.026.651	872.745	96,4	113,4
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.992.583	2.190.000	2.336.642	91,0	85,3
541 ДО 549	ТРОШКОВИ ДУГ. РЕЗЕРВИСАЊА	1028	3.841	30.000	1.876	12,8	204,8
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	908.197	829.048	821.054	109,5	110,6
	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)	1030		49.315	60.418	0,0	0,0
	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)	1031	52.265				
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	324.358	281.600	280.596	115,2	115,6
66 осим 662 663 и 664	ФИН. ПРИХ. ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИН. ПРИХ (1034+1035+1036+1037)	1033	5.029	6.100	5.886	82,4	85,4
660	Фин. прих. од матичних и зависних правних лица	1034					
661	Фин. прих. од осталих повез. правних лица	1035	5.029	6.100	5.886	82,4	85,4
665	Приход од учешћа у добитку придр. правн. лица и зај. подухвата	1036					
669	Остали финансијски приходи	1037					
662	ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	316.313	275.000	273.663	115,0	115,6
663 I 664	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1039	3.016	500	1.047	603,3	288,0
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	1.020	17.700	1.916	5,8	53,2
56 осим 562,563, и 564	ФИНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВ. ПРАВ. ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИН РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0	0		
560	Финансијски расходи из односа са матичним и зав. прав. лицима	1042					
561	Финансијски расходи из односа са осталим пов прав. лицима	1043					
565	Расходи од учешћа у губитку придружених пр. лица и зај. подухвата	1044					
566 и 569	Остали финансијски расходи	1045					
562	РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	98	16.500	610	0,6	16,1

563 и 564	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1047	922	1.200	1.307	76,8	70,5
	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	323.338	263.900	278.680	122,5	116,0
	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049					
683 и 685	ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	383.923	370.000	367.544	103,8	104,5
583 и 585	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.052.971	754.643	955.125	139,5	110,2
67 и 68 осим 683 и 685	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	366.519	155.730	318.362	235,4	115,1
57 и 58 осим 583 и 585	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	47.352	54.140	54.989	87,5	86,1
	ДОБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		30.163	14.889	0,0	0,0
	ГУБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	78.808				
65-69	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1056	97.529	0	4.962		1.965,5
59-69	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1057	0	0	0		
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	18.721	30.163	19.851	62,1	94,3
	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059					
	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	НЕТО ДОБИТ (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	18.721	30.163	19.851	62,1	94,3
	НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065					

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је 2019. годину завршило са позитивним финансијским резултатом од 18.721 хиљада динара.

Обрасци финансијског извештаја за 2019. 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 негативан у износу од 52.265 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 10.043.045 хиљада динара. У односу на 2018. годину пословни приходи бележе раст од 1,1%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 91,1% има приход од продаје воде и услуга канализације који је остварен у износу од 9.140.530 хиљаде динара и у односу на 2018. годину већи је за 3,4%.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу воде.

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 796.781 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	13.460 хиљ.дин
- Приход од продаје осталим правним и физичким лицима	266.811 хиљ.дин
- Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана	506.187 хиљ.дин
- Приход од хране пића и пансиона	10.323 хиљ.дин

Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2019. години у износу од 235.445 хиљада динара и у односу на 2018. годину мањи је за 6,3%. 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.

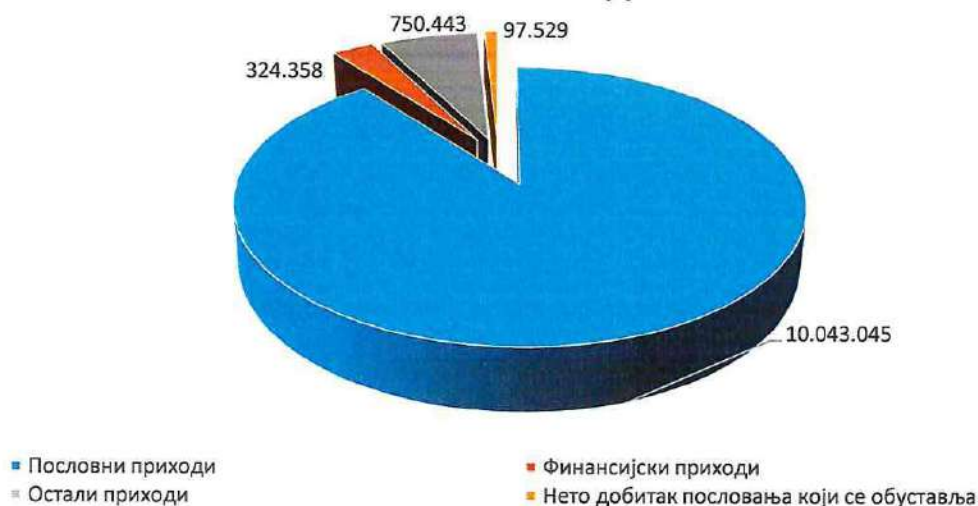
Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана финансира се из Буџета града. У 2019. години овај приход је остварен у износу од 506.187 хиљада динара, што је за 27,4% више него у 2018. години.

Приход од активирања учинака остварен је од изградње водоводне и канализационе мреже. У 2019. години овај приход остварен је у износу од 72.316 хиљада динара, што је за 60.238 хиљада више у односу на 2018. годину. Сопствени приход од изградње водоводне мреже остварен је у износу од 59.085 хиљада динара, док је за канализациону 13.230 хиљада динара.

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 105.734 хиљада динара и исказани износ се односи на обрачуната амортизацију и искњижену мрежу у складу са Законом о јавној својини. Овај приход је мањи за 73,4% у односу на 2018. годину.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

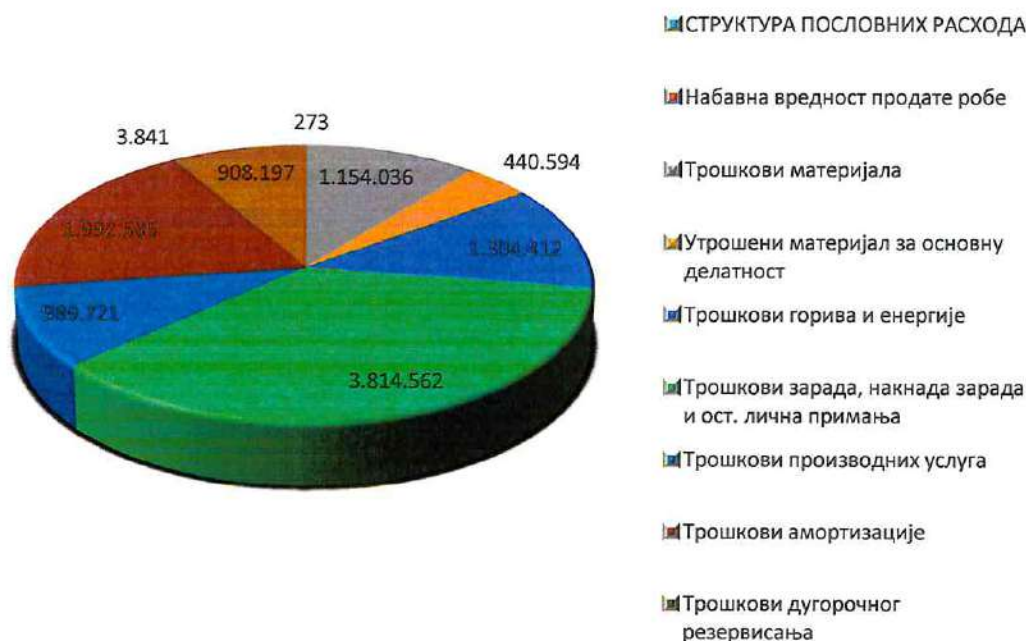


Пословни расходи су остварени у износу од 10.096.310 хиљада динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада накнада зарада и остала лична примања, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације и резервисања, трошкове материјала, трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. Пословни 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 2018. године, пословни расходи су већи за 2,2%.

Пословни расходи у укупним расходима учествују са 89,6%.

СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА



Набавна вредност продате робе односи се на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2019. години овај трошак остварен је у износу до 273 хиљаде динара.

Трошкови материјала су остварени у износу од 1.154.037 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су већи за 12,4%. 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 2019. години овај трошак је износио 440.594 хиљада динара и у односу на 2018. годину већи је за 22,6%.

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 628.341 хиљада динара и већи су за 14,2% у односу на 2018. годину.

У овој групи трошкова су трошкови материјала за текуће одржавање, који се остварује у износу од 558.086 хиљ. динара и инвестиционо одржавање, трошкови ауто гума и канцеларијски материјал.

Трошкови горива и енергије остварени су у износу од 1.304.412 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 6,2%. Највеће учешће у овој групи трошкова има трошак електричне енергије који остварен у износу од 1.076.797 хиљада динара и у односу на претходну годину повећан је за 6,2%. Трошкови горива остварени су у износу од 172.073 хиљ. динара и већи су у односу на прошлу годину за 1,9%.

У укупном трошковима трошкови горива и енергије учествују са 11,6%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 3.814.562 хиљада динара и већи су у односу на остварење 2018. године за 6,0%.

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 33,8%.

Трошкови производних услуга су остварени у износу од 989.721 хиљада динара. У односу на 2018. годину ови трошкови су већи за 13,4%.

Највеће учешће (48,4%) у оквиру производних услуга имају трошкови осталих производних услуга. У оквиру *осталих производних услуга* књиже се трошкови комуналних услуга, трошкови обједињене наплате Инфостан, обезбеђење објеката, путарине, поправке коловоза после санирања кварова и зелених површина.

Трошкови текућег одржавања екстерно, који су остварени у износу од 398.239 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 укупним трошковима, трошкови производних услуга учествују са 8.8%.

Трошкови амортизације и резервисања су остварени у износу од 1.996.424 хиљ. динара.

У односу на 2018. годину, само трошкови амортизације смањени су за 14,7%, док је цела група трошкова 54 смањена за 14,6%

У оквиру ове групе налазе се трошкови резервисања за судске спорове у износу од 3.841 хиљада динара.

У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 17,7%.

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 908.197 хиљада динара. У односу на претходну годину повећани су за 10,6%.

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 стручног образовања-семинари који су остварени у износу од 17.988 хиљада динара, што је за 10.958 хиљада динара више у односу на 2018. годину.

У укупним трошковима, ови трошкови учествују са 8,1%.

Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 323.338 хиљада динара

Финансијски приход остварен је у износу од 324.358 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 316.313 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 97,5%.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 2,9%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 1.020 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 922 хиљада динара и чине 90,4% овог трошка.

У укупним расходима, финансијски расходи учествују са 0,01%.

В) Остали приходи и расходи бележе позитиван однос у износу од 319.167 хиљада динара

Остали приходи остварени су у износу од 366.519 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су већи за 15,1%.

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 такси Инфостана и који је остварен у износу од 307.491 хиљада динара, што је у односу на 2018. годину више за 81,4%.

Остали расходи обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2019. години остварени су у износу од 1.052.971 хиљада динара, што је за 10,2% више у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 1.052.971 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.

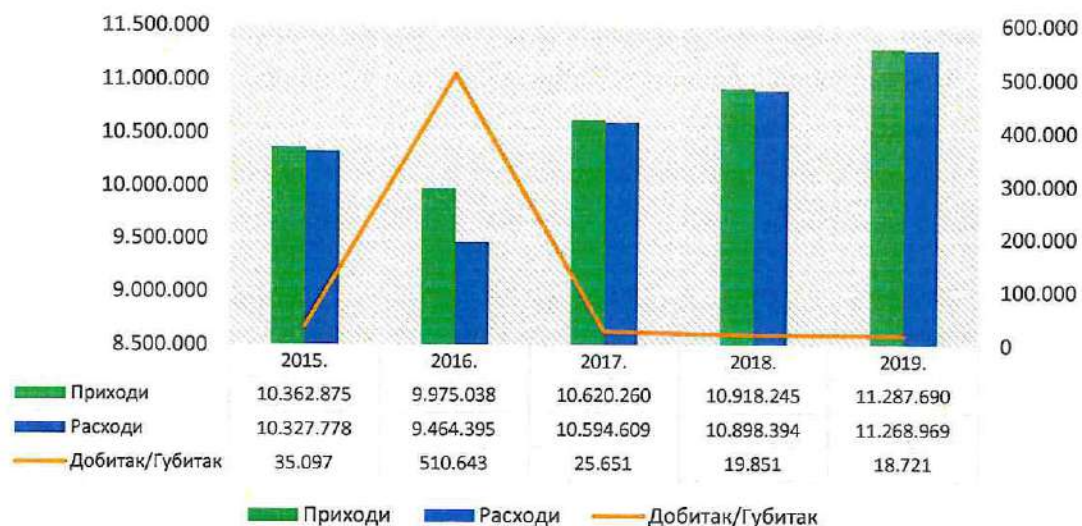
У укупним расходима, остали расходи учествују са 9,3%.

Бруто резултат Предузећа

у хиљ дин

I	Добитак на пословном и финансијском пословању	271.073
II	Губитак на осталом пословању	349.882
III	Ванредни приход.....	97.529
Укупан добитак		18.721

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПО ГОДИНАМА



2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА

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

		% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	9.140.530.129	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)	9.223.154.886	99,1
УКУПНИ РАСХОДИ (без В. Бање и 1/3 обезвређивања)	10.880.695.523	84,0

Приходом од основне делатности (фактурисани кубичи помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) покривају се укупни расходи (без В. Бање и 1/3 обезвређивања) са 84,0%, а са 99,1% покривају се пословни расходи (без В. Бање).

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.

Од 01.10.2019. уведена је погонска spremност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара без ПДВ-а по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу воде. У приходу од основне делатности садржана је погонска spremност у износу од 234.601.815 динара.

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 72,4%, одвођење отпадних вода са 25,0% и погонска spremност са 2,6%.

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

Фиксни трошкови у укупним расходима учествују са 83,8%.

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 31,8%, амортизација са 20,0%, трошкови производних услуга са 9,9%, нематеријални трошкови са 9,1%, трошкови режијског материјала 64,7%, док остали фиксни трошкови учествују са 8,3%.

Варијабилни трошкови у укупним расходима учествују са 16,2%.

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 27,3%, док у укупним расходима учествује са 4,4%
- електрична енергија на производним погонима учествује са 64,6%, а укупним расходима са 10,5
- и трошкови горива и грејања са учешћем од 8,0%, а у пословним расходима са 1,3%

Цене по којима је обрачунат приход од основне делатности у 2019.години нису се мењале од 01.08.2016 године.

	Цене без ПДВ-а од 01.08.2016.	Цене са ПДВ-ом од 01.08.2016.
Домаћинства		
Вода	51,48	56,63
одвођење	20,81	22,89
	72,29	79,52
Спорт. рек. центри		
Вода	51,48	56,63
одвођење	20,81	22,89
	72,29	79,52
остали потрошачи		
Вода	85,19	93,71
одвођење	45,84	50,43
	131,03	144,14

ЦЕНА 1М³ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2019. ГОД.

РБ	П О З И Ц И Ј А	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.
	ВАРЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ	12,80	1.499.702.584	19,8	1,22	110.368.080	4,7	14,02	1.610.070.664	16,2
1	Материјал за основну делатност	3,76	440.361.743	5,8	0,00	232.699	0,0	3,76	440.594.442	4,4
2	Електрична енергија на ИП	8,20	960.371.076	12,7	0,89	80.507.616	3,4	9,08	1.040.878.692	10,5
3	Трошкови горива и грејања	0,84	98.969.766	1,3	0,33	29.627.765	1,3	1,17	128.597.530	1,3
	ФИКСНИ ТРОШКОВИ	51,95	6.085.659.626	80,2	24,83	2.253.632.462	95,3	76,77	8.339.292.088	83,8
1	Персонални трошкови	18,68	2.187.912.044	28,8	10,71	972.359.489	41,1	29,39	3.160.271.533	31,8
2	Амортизација и резервисање	13,57	1.590.354.874	21,0	4,36	396.210.210	16,8	17,94	1.986.565.083	20,0
3	Трошкови режијског материјала	2,75	322.013.461	4,2	1,65	149.443.623	6,3	4,39	471.457.084	4,7
4	Трошкови производних услуга	6,09	713.969.415	9,4	3,02	274.495.089	11,6	9,12	988.464.504	9,9
5	Нематеријални трошкови	5,70	668.331.116	8,8	2,63	238.856.323	10,1	8,34	907.187.439	9,1
6	Остали фиксни трошкови	5,15	603.078.717	8,0	2,45	222.267.728	9,4	7,60	825.346.445	8,3
	УКУПНИ РАСХОДИ	64,75	7.585.362.211	100,0	26,04	2.364.000.541	100,0	90,79	9.949.362.752	100,0
	Продаја у м ³		117.153.466							
	Одвођење у м ³					90.773.791				
I	Просечна цена коштања 1 м ³ воде за 2019.		64,75							
	Просечна цена коштања 1 м ³ одвођења за 2019.					26,04				
	Просечна цена за 2019. годину								90,79	
II	Просечно остварена продајна цена у 2019. г		56,49			25,21			81,70	
III	Одобрена цена (важећа)		57,79			25,80			83,59	
	Индекс I:II		114,62			103,30			111,13	
	Индекс I:III		112,04			100,94			108,61	
IV	Погонска спремност 2019									
V	Остварена погонска спремност								118,80	
	Индекс IV:V								125,71	
									105,82	

У калкулацији цене воде и одвођења отпадних вода узети су у обзир *укупни расходи*, без трошкова Одмаралишта у Врњачкој Бањи, 1/3 обезвређивања и без трошкова за погонску спремност.

Да би се покрили укупни расходи, укључујући и амортизацију, у 2019. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације од 90,79 динара, а просечна остварена цена била је 81,70 динара. Просечно потребна цена за покриће укупних расхода већа је за 11,18% од просечно остварене цене.

Када се трошкови сведу на кубик фактурисане воде односно на кубик фактурисане канализације, види се да је потребна цена воде била 64,75 динара а одобрена 56,49 динара, док је потребна цена канализације била 26,04 динара а остварена 25,21 динара.

Погонска спремност одобрена је 118,80 динара по фактури, док је остварена 125,71 дин по фактури. Да би се покрили трошкови за погонску спремност потребно је повећање од 5,82% по фактури.

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.

Погонска спремност је уведена 01. 10. 2019 године 118,80 дин без ПДВ-а по фактури без обзира на потрошњу воде.

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 31.12.2019. године урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуне у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 95/2014).

У 2019. години на сонову решења Скупштине града Београда, број:3-977/19-С од 27. децембра 2019. године, извршен је пренос имовине у својину и улагање у капитал ЈКП „Београдски водовод и канализација“. Утврђена вредност за коју је увећан капитал је књиговодствена вредносту на дан 01.01.2019. године и износи 22.299.779.451,22 динара.

Основне позиције биланса стања су:

- имовина
- обавезе
- и капитал

АКТИВА

Актива је вредносни приказ средстава по намени и на дан 31.12.2019. године износи 81.534.438 хиљада динара.

Активу чине стална имовина која учествује са 91,7%, обртна имовина са учешћем од 7,8% и одложена пореска средства 0,5%.

Стална имовина износи 74.780.351 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 122.668 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 31.12.2019. године 74.621.556 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 99,8%.

II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	74.621.556
Земљиште	10.902.480
Грађевински објекти	57.033.712
Постројења и опрема	5.647.077
Некретнине, постројења и опрема у припреми	1.034.594
Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	2.628
Аванси за некретнине, постројења и опрему	1.065

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.

У 2019. години правдано је аванса у износу од 1.065 хиљада

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 36.027 хиљ. динара.

Обртна имовина износи 6.378.844 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 630.474 хиљ.динара.

Залихе у обртној имовини залихе учествују 9,9%.

б) Краткорочна потраживања износе 5.748.370 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 90,1%

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 81.534.438 хиљада динара.

Пасиву чине капитал са учешћем од 92,7%, дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 4,1% и одложене пореске обавезе са учешћем 3,2%.

Капитал је евидентиран у износу од 75.570.929 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 31.12.2019. године основни капитал износи 56.740.543 хиљада динара и у укупном капиталу учествује са 75,1%.

в) Ревалоризационе резерве су исказане као резултат процене фер вредности имовине у износу од 35.859.955 хиљада динара и у укупном капиталу учествују са 47,5%.

в) Губитак ранијих година износи 17.047.593 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 625.775 хиљада динара и чине их:

а) Дугорочна резервисања у износу од 308.292 хиљада динара у укупним дугорочним резервисањима и обавезама учествују са 49,3%.

У оквиру дугорочних резервисања су резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу 217.380 хиљада динара, резервисања за трошкове судских спорова 90.912 хиљада динара.

б) Дугорочне обавезе износе 317.483 хиљада динара и учествују у дугорочним резервисањима и обавезама са 50,7%. Дугорочни кредит у износу од 317.483 хиљада динара 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 2019. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру, на име главног дуга плаћено је 1.597.719,70 евра, на име камате на повучена средства плаћено је 162.491,25 евра и на име камате за резервисана средства плаћено је 41.686,59 евра.

На дан 31.12.2019 године предузеће је повукло укупно 7.109.108,82 евра и отплатило укупно 2.609.360,09. Стање кредита на дан 31.12.2019. године износи 4.499.748,73 еура.

Краткорочне обавезе износе 2.682.521 хиљада динара чине их:

- Краткорочне финансијске обавезе	211.655
- Примљени аванси, депозити и кауције	58.154
- Обавезе из пословања	785.521
- Остале краткорочне обавезе	220.800
- Обавезе по основу пореза на додату вредност	19.618
- Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	5.990
- Пасивна временска разграничења	1.380.783

Одложене пореске обавезе износе 2.655.213 хиљада динара.

БИЛАНС СТАЊА

Позиција	АОП	Остварено 2019.	План 2019.	Остварено 2018.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
АКТИВА						
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	74.780.351	43.760.028	52.897.029	170,9	141,4
I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	122.668	63.059	97.697	194,5	125,6
1. Улагања у развој	0004	2.787	5.159	3.735	54,0	74,6
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке софтвер и остала права	0005	88.091	29.500	62.172	298,6	141,7
3. Гудвил	0006					
4. Остала нематеријална имовина	0007					
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	31.790	28.400	31.790	111,9	
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	74.621.555	43.683.769	52.789.751	170,8	141,4
1. Земљиште	0011	10.902.480	1.412.770	10.902.480	771,7	100,0
2. Грађевински објекти	0012	57.033.670	35.533.193	35.072.170	160,5	162,6
3. Постројења и опрема	0013	5.647.118	5.371.625	5.674.758	105,1	99,5
4. Инвестиционе некретнине	0014					
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.034.594	1.333.525	1.130.857	77,6	91,5
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	2.628	0	3.329		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	1.065	32.656	6.157	3,3	17,3
III БИОЛОШКА СРЕДСТВА	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 (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	36.028	13.200	9.581	272,9	376,0
1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				4,0	
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	4.891		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	31.137	13.200	5.191	235,9	599,8

V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034	100	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 основу јемства	0039					
6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
7. Остала дугорочна потраживања	0041	100				
В ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	375.243	375.243	375.243	100,0	100,0
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	6.378.844	6.049.655	6.457.178	105,4	98,8
I ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	630.474	634.320	726.234	99,4	86,8
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	621.550	620.970	711.248	100,1	87,4
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
3. Готови производи	0047					
4. Роба	0048	56	150	81	37,3	69,1
5. Стална средства намењена продаји	0049					
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	8.868	13.200	14.905	67,2	59,5
II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057++058)	0051	2.395.479	2.921.623	2.724.580	82,0	87,9
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052					
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053					
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054	126.445	185.123	147.620	68,3	85,7
4. Купци у иностранству- остала повезана правна лица	0055					
5. Купци у земљи	0056	2.269.034	2.736.500	2.576.960	82,9	88,1
6. Купци у иностранству	0057					
7. Остала потраживања по основу продаје	0058					
III ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
IV ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	178.000	199.500	200.591	89,2	88,7
V ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
VI КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	750.000	1.050.000	1.050.000	71,4	71,4
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063					
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064					
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		300.000	300.000	0,0	0,0
4. Остали краткорочни финансијски пласмани	0066					
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	750.000	750.000	750.000	100,0	100,0
VII ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2.326.062	1.228.598	1.548.121	189,3	150,3
VIII ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	45.317		84.725		53,5
IX АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	53.512	15.614	122.927	342,7	43,5
Д. УКУПНА АКТИВА (0001+0002+0042+0043)	0071	81.534.438	50.184.926	59.729.450	162,5	136,5

ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	20.444	33.794.020	22.300.376	0,1	
ПАСИВА						
A. КАПИТАЛ (0402+0411+-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)	0401	75.570.929	43.717.589	53.268.818	172,9	141,9
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	56.740.543	34.333.685	34.440.764	165,3	164,7
1. Акцијски капитал	0403					
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
3. Улози	0405					
4. Државни капитал	0406	45.526.773	23.226.995	23.226.994	196,0	196,0
5. Друштвени капитал	0407					
6. Задражни удели	0408					
7. Емисиона премија	0409					
8. Остали основни капитал	0410	11.213.770	11.106.690	11.213.770	101,0	100,0
II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
III ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
IV РЕЗЕРВЕ	0413					
V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМ.ИМОВИНЕ	0414	35.859.955	26.418.652	35.863.065	135,7	100,0
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТ.ОД ВРЕДНОСТИ	0415					
VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ХАР.ОД ВРЕД.	0416	697	355	722	196,3	96,5
VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	18.721	30.162	19.851	62,1	94,3
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	18.721	30.162	19.851	62,1	94,3
IX УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТОЛЕ	0420					
X ГУБИТАК (0422+0423)	0421	17.047.593	17.064.555	17.054.140	99,9	100,0
1. Губитак ранијих година	0422	17.047.593	17.064.555	17.054.140	99,9	100,0
2. Губитак текуће године	0423					
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	625.775	838.523	730.994	74,6	85,6
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	308.292	379.500	354.469	81,2	87,0
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	217.380	299.500	262.623	72,6	82,8
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	90.912	80.000	91.846	113,6	99,0
6. Остала дугорочна резервисања	0431					
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432	317.483	459.023	376.525	69,2	84,3
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	317.483	459.023	376.525	69,2	84,3
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
8. Остале дугорочне обавезе	0440					
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2.655.213	2.657.775	2.655.673	99,9	100,0
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459)	0442	2.682.521	2.971.039	3.073.965	90,3	87,3
КРАТКОРОЧНЕ ФИН. ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	211.655	180.000	177.222	117,6	119,4
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	211.655	180.000	177.222	117,6	119,4
II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	58.154	61.150	51.257	95,1	113,5
III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	785.521	693.400	1.082.661	113,3	72,6
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	7.641	30.500	16.929	25,1	45,1
4. Добављачи - остала повезана лица у иностранству	0455					
5. Добављачи у земљи	0456	759.478	580.600	1.064.556	130,8	71,3
6. Добављачи у иностранству	0457	17.851	0	710		
7. Остале обавезе из пословања	0458	551	82.300	466	0,7	118,2
IV ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	220.800	245.600	237.596	89,9	92,9
V ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	19.618	27.100	32.890	72,4	59,6
VI ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.990	16.300	5.822	36,7	102,9
VII ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.380.783	1.747.489	1.486.517	79,0	92,9
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0463					
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)	0464	81.534.438	50.184.926	59.729.450	162,5	136,5
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	20.444	33.794.020	22.300.376	0,1	

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 2019. години износе 11.562.377 хиљада динара.

Највише прилива остварено је по основу продаје робе и примљених аванса. Ови приливи износе 10.911.177 хиљада динара и чине 94,4% укупних прилива из пословне активности.

Укупно остварени одливи из пословне активности у 2019. години износе 9.217.636 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 4.534.552 хиљ. динара или 49,2% , исплате зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 4.199.113 хиљ. динара или 45,6% , плаћене камате 88 хиљ. динара, и одливе по основу јавних прихода у износу 483.883 хиљаде динара.

Из пословне активности остварен је **нето прилив** у износу од 2.344.741 хиљаде динара.

Укупно остварени приливи готовине из активности инвестирања у посматраној години износе 347.547 хиљада динара и чине их остали финансисјки пласмани у износу 305.107 хиљада динара, камате из активност финансирања 42.375 хиљада динара и продаја акција 65 хиљада динара.

Одливи из инвестиционе активности износили су 1.875.824 хиљ.динара. Одливи из инвестиционих активности настају на основу куповине некретнина, постројења, опреме и других сталних средстава, датих зајмова и аванса.

У посматраном периоду одлив готовине за куповину нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме остварен је у износу од 1.875.824 хиљаде динара и односе се на:

- Измирене обавеза из претходне године	421.763
- Измирене обавезе из претходне год. из кредита.....	66.444
- Радове (реконструкција, изградња, пројекти, санација)	629.506
- Опрему	533.031
- Возила	181.713
- Радови из кредита.....	43.367

Код токова готовине из *активности инвестирања* остварен је нето одлив у износу од 1.528.277 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 166.621 хиљада динара. Ове приливе чине кредит ЕБРД 166.621 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 205.144 хиљада динара и односи се на плаћени кредит ЕБРД-а у износу од 188.271 хиљада динара и исплаћене дивиденде у износу од 16.873 хиљада динара.

У токовима готовине из *активности финансирања* остварен је нето одлив готовине у износу од 38.523 хиљада динара.

Укупан прилив средстава у посматраном периоду износио је 12.076.545 хиљада динара, а **укупан одлив** 11.298.604 хиљада динара.

Нето прилив средстава за посматрани период износио је 777.941 хиљада динара.

Стање готовине на дан 31.12.2019. године износило је 2.326.062 хиљада динара.



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у 000 дин

ПОЗИЦИЈА	Остварено 2019.	План 2019.	Остварено 2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ			
I Прилив готовине из пословне активности	11.562.377	10.528.421	10.591.021
1. Продаја и примљени аванси	10.911.177	10.150.000	10.254.657
2. Примљене камате из пословне активности	177.352	197.500	186.624
3. Остали приливи из редовног пословања	473.848	180.921	149.740
II Одливи готовине из пословне активности	9.217.636	8.686.415	8.566.502
1. Исплате добављачима и дати аванси	4.534.552	4.602.212	4.427.589
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	4.199.113	3.884.142	3.729.738
3. Плаћене камате	88	17.700	1.906
4. Порез на добитак			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	483.883	182.361	407.269
III Нето прилив готовине из пословне активности (I-II)	2.344.741	1.842.006	2.024.519
IV Нето одлив готовине из пословне активности (II-I)			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Прилив готовине из активности инвестирања	347.547	812.500	168.364
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	65		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме и биолошких средстава		2.000	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	305.107	750.000	103.265
4. Примљене камате из активности инвестирања	42.375	60.500	65.099
5. Примљене дивиденде			0
II Одлив готовине из активности инвестирања	1.875.824	2.903.600	2.908.292
1. Куповина акција и удела (нето одливи)			0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1.875.824	2.903.600	2.908.292
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)			0
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)			
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	1.528.277	2.091.100	2.739.928
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања	166.621	178.500	392.333
1. Увећање основног капитала			0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	166.621	178.500	392.333
3. Краткорочни кредити (нето приливи)			0
4. Остале дугорочне обавезе			
5. Остале краткорочне обавезе			
II Одливи готовине из активности финансирања	205.144	203.645	116.798
1. Откуп сопствених акција и удела			
2. Дугорочни кредити (одливи)	11.049		45.490
3. Краткорочни кредити (одливи)	177.222	180.000	49.504

4. Остале обавезе (одливи)			
5. Финансијски лизинг			
6. Исплаћене дивиденде	16.873	23.645	21.804
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)			275.535
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	38.523	25.145	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	12.076.545	11.519.421	11.151.718
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ	11.298.604	11.793.660	11.591.592
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	777.941		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ		274.239	439.874
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	1.548.121	1.502.837	1.987.995
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	2.326.062	1.228.598	1.548.121

V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Укупно планирана маса средстава за зараде Програмом пословања (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) за 2019.годину износи 3.409.661.520,00 динар.

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

За зараде у 2019.години, исплаћено је следеће:

- Нето зараде	2.003.789.974,19
- Порези и доприноси које плаћа запослени	787.200.331,65
- Бруто I	2.790.990.305,84
- Обавеза послодавца	489.791.184,07
- Бруто II	3.289.781.489,91

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 и 95/2018) којим је смањена нето основна зарада за 5%, исплаћено је мање за зараде 119.682.978 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 178.805.259 динара. На крају 2019. године било је ангажовано 254. лица.

ОПИС	I-XII 2019.	Структура		I-XII 2018.	Структура	
1	2	3	4	5	6	7
Редован рад	1.151.146.027	68,3	57,4	1.153.830.985	70,2	60,6
Рад на држ.празник	29.935.010	1,8	1,5	29.840.333	1,8	1,6
Годишњи одмор	227.644.640	13,5	11,4	196.248.511	11,9	10,3
Државни празник	45.790.353	2,7	2,3	43.433.186	2,6	2,3
Плаћено одсуство	15.536.942	0,9	0,8	10.118.788	0,6	0,5
Ноћни рад	30.002.658	1,8	1,5	30.659.202	1,9	1,6
Продужни рад	42.284.539	2,5	2,1	45.188.559	2,7	2,4
Боловање	38.523.716	2,3	1,9	25.449.403	1,5	1,3
Минули рад	105.668.547	6,3	5,3	109.115.134	6,6	5,7
	1.686.532.432	100,0		1.643.884.102	100,0	
Топли оброк	183.214.127		9,1	121.432.944		6,4
Регрес	134.043.415		6,7	138.546.381		7,3
УКУПНО	2.003.789.974		100,0	1.903.863.427		100,0

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 57,4%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором.

Прековремени рад учествује у укупној маси 2,1% док је у 2018. години учешће било 2,4%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 62 радника целе године пуно радно време.

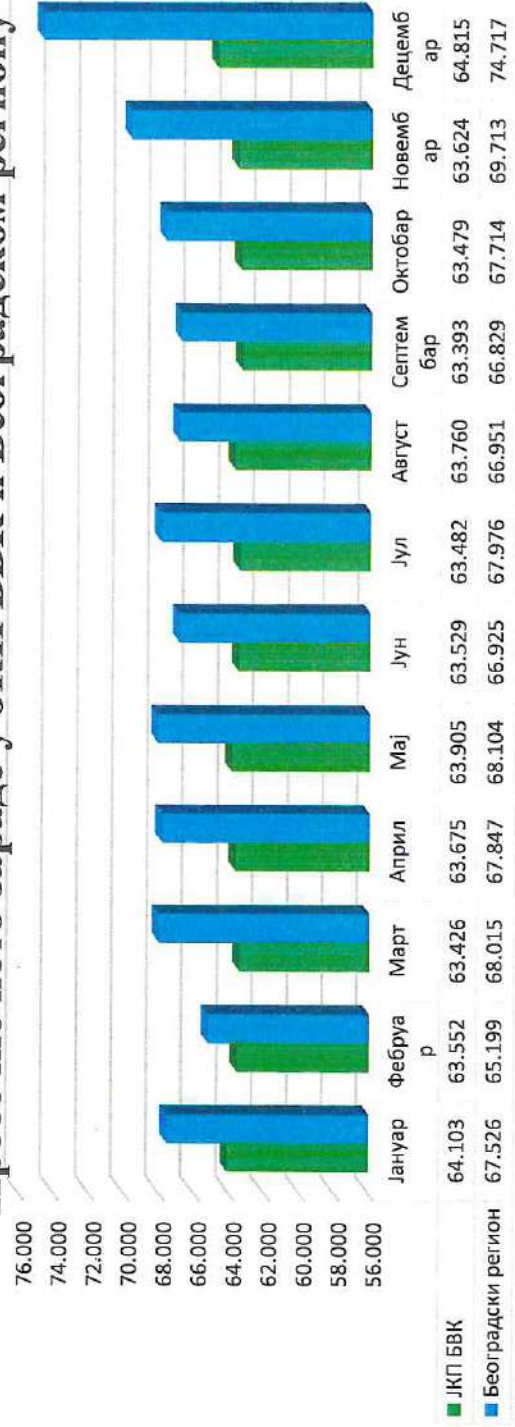
Учешће сати боловања до 30 дана је повећано са 1,3% колико је било у 2018. години на 1,9% у 2019. години.

Просечне зараде по квалификацијама

Квалификација	I - XII 2019.	I - XII 2018.	Индекс
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
BC	84.820,11	80.869,45	104,9
BHC	67.291,78	63.879,91	105,3
CCC	59.562,30	56.256,11	105,9
BKV	63.507,17	60.307,96	105,3
KV	56.762,44	53.204,68	106,7
PK	46.008,37	41.258,18	111,5
УКУПНО	63.732,16	60.167,13	105,9

ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2019. ГОДИНЕ						
МЕСЕЦИ	Просечне зараде у ЈКП БВК		месечни индекс	Просечне зараде у Београдском региону		месечни индекс
	нето	брuto		нето	брuto	
Децембар 2018.	60.457,03	84.165,31	99,9	65.652	90.286	106,7
Укупно 2018.	60.167	83.744	100,4	60.689	83.941	104,2
Јануар 2019.	64.103,25	89.299,65	106,0	67.526	93.024	102,9
Фебруар	63.551,77	88.523,47	99,1	65.199	89.860	96,6
Март	63.426,16	88.352,17	99,8	68.015	93.350	104,3
Април	63.674,98	88.699,29	100,4	67.847	93.389	99,8
Мај	63.904,59	89.025,58	100,4	68.104	93.864	100,4
Јун	63.528,79	88.499,69	99,4	66.925	92.124	98,3
Јул	63.482,12	88.431,00	99,9	67.976	93.716	101,6
Август	63.759,53	88.821,96	100,4	66.951	92.331	98,5
Септембар	63.392,66	88.303,23	99,4	66.829	92.133	99,8
Октобар	63.479,12	88.424,88	100,1	67.714	93.410	101,3
Новембар	63.623,99	88.633,24	100,2	69.713	96.194	103,0
Децембар	64.815,22	90.189,68	101,9	74.717	102.427	107,2
Укупно 2019.	63.732,16	88.771,44	105,9	68.140	93.837	112,3
						101,7

Просечне нето зараде у ЈКП БВК и Београдском региону



ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2019. 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 2019. години остварени су трошкови у износу од 51.020.113 динара, што је за 13,4% више него претходне године.

Трошкови службених путовања - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 2.215.462 динара и у односу на план остварили су се са 49,6%, а у односу на 2017.годину мањи су за 19,6%.

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 2019.години за јубиларне награде исплаћено је 76.155.509 динара.

Отпремнине - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 14.577.873 динара.

Стипендије, елементарне непогоде и сахране – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 7.969.299 динар, за сахране радника и чланова њихових породица 9.652.957 динара, за рођење детета запосленог 8.710.832 динара.

У 2019. години извршена је исплата износа од 41.800,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Програма пословања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ а према члану Колективног уговора за ЈКП „Београдски водовод и канализација“ („Сл. Лист гада Београда“ бр. 98/15). Укупно за ове намене исплаћено је 120.894.877 динара.

VI ЗАПОСЛЕНОСТ

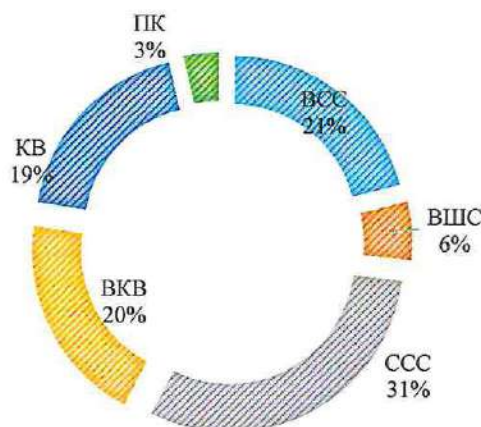
На дан 31.12.2019. године у ЈКП „Београдски водовод и канализација“ радило је 2.584 радника, од чега је 2.568 радника на неодређено време и 16 радника на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

Уговором о привременим повременим пословима на дан 31.12.2019.године било је ангажовано 254 лица.

Квалификациона структура (потребна квалификација) 31.12.2019. год.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
1	2	3	4
ВСС	534	8	542
ВШС	148	2	150
ССС	790	5	795
ВКВ	515	0	515
КВ	488	1	489
ПК	93		93
УКУПНО:	2.568	16	2.584
Мировање	7		

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА НА ДАН 31.12.2019.ГОД.



Поређење у односу на 2018. годину

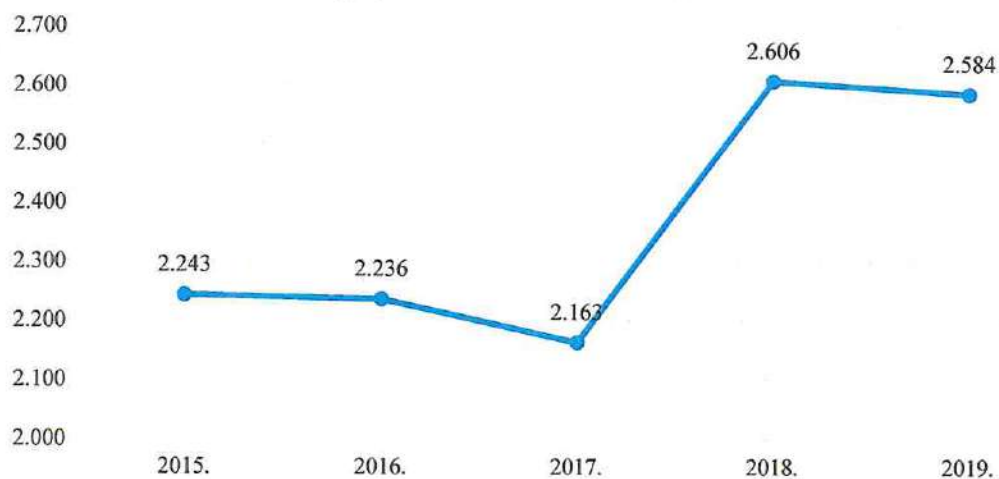
У односу на претходну годину, број запослених смањен је за 0,8%.

Квалификација	31.12.2019.	31.12.2018.	Индекс
1	2	3	4
ВСС	542	532	101,9
ВШС	150	149	100,7
ССС	795	809	98,3
ВКВ	515	507	101,6
КВ	489	502	97,4
ПК	93	107	86,9
УКУПНО:	2.584	2.606	99,2

Стање броја запослених у периоду од 2015 - 2019. године

Година	Укупно	Ланчани индекс
2015.	2.243	90,7
2016.	2.236	99,7
2017.	2.163	96,7
2018.	2.606	120,5
2019.	2.584	99,2

Број запослених по годинама



Број часова остварен боловањем и прековременим радом по квалификацијама

КВАЛИФИКАЦИЈЕ	Часови боловања			Часови прековременог рада		
	I-XII 2019.	I-XII 2018.	Индекс	I-XII 2019.	I-XII 2018.	Индекс
1	2	3	4	5	6	7
ВСС	27.168	19.720	137,8	8.161	12.352	66,1
ВШС	9.632	7.024	137,1	3.271	4.512	72,5
ССС	51.752	30.584	169,2	29.749	32.992	90,2
ВК	12.352	9.536	129,5	27.187	29.121	93,4
КВ	34.368	31.448	109,3	55.627	53.733	103,5
ПК	8.336	9.656	86,3	5.983	7.337	81,5
Укупно	143.608	107.968	133,0	129.978	140.047	92,8

Броја радника на бази часова

КВАЛИФИК.	I -.XII 2019.		I -.XII 2018.		Индекс	
	Бр.радника	Бр.часова	Бр.радника	Бр.часова		
1	2	3	4	5	6	7
ВСС	455,09	950.235	456,44	953.050	99,7	99,7
ВШС	142,80	298.159	145,55	303.908	98,1	98,1
ССС	867,30	1.810.927	868,54	1.813.515	99,9	99,9
ВК	408,02	851.945	412,92	862.181	98,8	98,8
КВ	636,05	1.328.074	635,83	1.327.620	100,0	100,0
ПК	110,80	231.359	117,62	245.593	94,2	94,2
Свега	2.620,06	5.470.699	2.636,90	5.505.867	99,4	99,4

ФЛУКТУАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ

У 2019. години у Предузеће је дошло 61 радник. Од тога 49 радника на неодређено време и 12 на одређено који су на замени запослених који су на дужем боловању.

Предузеће је у 2019. години напустило укупно 83 радника.

Од тога:

- 30 радника је отишло у пензију,
- 7 радника је отишло у инвалидску пензију,
- 5 радника је отишло у превремену пензију,
- 3 радника због повреде радне обавезе,
- 10 радника је умрло,
- 15 радника је споразумно раскинуло радни однос,
- 7 радника се нису вратила са неплаћеног одсуства,
- 4 истек на одређено време и
- 1 по одлуци суда затвор
- 1 на лични захтев запосленог

Посматрано по квалификацијама, предузеће је напустило по разним основама 83 радника од тога: ВСС 23, ВШС 3, ССС 26, ВКВ 14, КВ 15, ПК 2

Засновали радни однос у периоду 01.01.2019.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	10	6	16
ВШС	2	0	2
ССС	18	4	22
ВКВ	3	0	3
КВ	16	1	17
ПК	0	1	1
Укупно:	49	12	61

Радници којима је престао радни однос у 2019. год.

Квалификација	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	УКУПНО	Структура
<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>
Старосна пензија	6	3	13	7	1		30	36,1
Инвалидска пензија	1		2	3		1	7	8,4
Превремена пензија				1	4		5	6,0
Повреда радне обавезе			2		1		3	3,6
Споразумни раскид Р.О	7		1	2	5		15	18,1
Смрт	3		4	1	1	1	10	12,0
По одлуци суда-затвор			1				1	1,2
На лични захтев запосленог	1						1	1,2
Истек на одређено време	1		2			1	4	4,8
Неплаћено одсуство	4		1		2		7	8,4
Укупно	23	3	26	14	14	3	83	100,0

Старосна структура на дан 31.12.2019. године

Године живота	Одређено	Укупно	Структура
до 29	4	91	3,5%
30 - 39	7	446	17,3%
40 - 49	4	922	35,7%
50 - 59	1	858	33,2%
60 и више	0	267	10,3%
Укупно	16	2.584	100,0%

Радна снага према годинама стажа на дан 31.12.2019. године

Године стажа	Одређено	Укупно	Структура
до 9	13	391	15,1%
10 - 19	2	488	18,9%
20 - 29	1	800	31,0%
30 - 39	0	757	29,3%
40 и више	0	148	5,7%
Укупно	16	2.584	100%

Полна структура запослених

Пол	Одређено	Укупно	Структура
жене	11	665	25,7%
мушкарци	5	1.919	74,3%
Укупно	16	2.584	100,0%

VII ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2019. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 3.136.884 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2019. години износе 1.875.824 хиљада динара. Од тога, из сопствених средстава износе 1.766.013 хиљада динара, из кредита 109.811 хиљада динара.

У 2019.години Сектор дистрибуције воде ангажовао се на инвестиционим радовима тако да поред Одељења изградње и реконструкције били су ангажовани на овим радовима (упоредо са редовним задужењима) и Одељење одржавања челичних цевовода и Одељење превентивних радова на водоводној мрежи. Захваљујући томе положено је нове и санирано постојеће водоводне мреже у укупној дужини 10.131 m на разним локацијама у граду.

За инвестиционе радове вршено је геодетско снимање изведене мреже и рађени су пројекти изведених стања од стране Погона за превентивно одржавање и изградњу водоводне мреже, Техничке службе и осталих погона који су учествовали у извођењу радова.

Погон за санацију дефеката и канализационе опреме у оквиру инвестиционих радова у 2019. години изградио 423m' мреже профила од 250-1200mm, уграђено је 69.8m АБ елемената за ревизионе силазе и 41 ком АБ сливничких бубњева, укупно санирано 192 дефеката, замењено 181 решетка са рамом и 160 поклопаца са рамом.

ОПИС	2019.
I ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018. ГОДИНЕ (из сопствених средстава)	421.763
I ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2018. ГОДИНЕ (из кредита)	66.444
II РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА	43.367
III РАДОВИ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	629.506
IV ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	533.031
- Пумпе	75.790
- Рачунарска и комуникациона опрема	119.388
- Електро опрема	80.130
- Остала опрема	257.723
V ВОЗИЛА (СПЕЦИЈАЛНА)	181.713
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ (I+II+III +IV+V)	1.875.824

Измирене обавезе из сопствених средстава су:

- Измирене обавезе из претходне године.....421.763
- Радови (реконструкција, изградња,пројекти, санација).....629.506
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема)..... 533.031
- Специјална возила.....181.713

Измирене обавезе из кредита

- Измирене обавезе из претходне године из кредита.....66.444
- Радови из кредита.....43.367

Преглед инвестиције по групама у 2019. години**у 000 дин**

РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА	43.367
Чишћење Савског језера и израда резервоара сирове воде	43.367
УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	629.506
уговор о изградњи објекта за складиштење	30.796
Реконструкција водоводне мреже у ул. Пут за колонију Рипањ.	23.110
Реконструкција ВМ на територији ГО Нови Београд	17.182
Реконструкција ВМ у ул. Кумодрашка	7.940
Извођење трафо станице и напојног кабла	5.426
Индустријски подови за објекте ЈКП БВК	11.871
Реконструкција вм ул. Југ Богданова	3.841
Набавка и уградња опреме за третман муља Макиш	13.558
Набавка и уградња система за заштиту од хидрауличног удара на ЦС Мокролушко брдо	5.132
Санација отвора на филтерским инсталацијама на ПП Макиш са израдом поклопаца	8.611
Реконструкција ЦС Топчидер партија I.	13.448
Реконструкција вм у ул. Гаврила Принципа од Балканске	16.227
Аутоматизација рада 10kv постројења у трафостаницама 110/10	29.369
Инвестиционо одржавање кровова филтерских инсталација на ПП Бежанија	5.318
Реконструкције кишне и фекалне канализације радничког насеља	20.167
Санација хидромашинске опреме објекта КЦС Рева	42.769
Опрема за даљински надзор и управљање	4.032
Реконструкција водоводне мреже у блоку улица на ГО Палилула	48.804
Израда пројектне документације за КЦС 1	14.446
Ревитализација бунара РБ-17 утискивањем нових дренава	57.776
Уградња опреме на објектима ЈКП БВК	5.451
Радови на објектима за смештај радника	4.496
Набавка и замена котловских постројења	15.163
Инвестиционо одржавање аераторских сала филтерских инсталација ПП Баново брдо	6.484
Ревитализација бунара ЛОС И ДОС	25.448
Набавка и замена котловских постројења	5.336
Реконструкција кишне и фекалне канализације радничког насеља	11.767
Интервални радови на санацији канализационе мреже	14.690
Реконструкција водоводне мреже у ул .краљице Наталије	7.798
Остало (радови на филтерским инсталацијама ППВ, израда тех.док ...)	159.048

ОПРЕМА	533.031
УКУПНО ЗА ПУМПЕ	75.790
Канализационе центрифугалне пумпе за објекте КЦС-а	40.689
Набавка пумпи и мотора на црпним станицама и бунарима	6.990
Дренажне пумпе за вод. Систем	2.089
Канализационе муљне пумпе	2.116
Потапајуће пумпе	5.029
Набавка потапајућих пропелерних пумпи за пп Језеро	2.184
Набавка и уградња пумпи за хидраулични транспорт	13.146
Остало (канализационе муљне пумпе, дренажне потапајуће пумпе...)	10.538
УКУПНО ЗА РАЧУНАРСКУ И КОМУНИКАЦИОНУ ОПРЕМУ	119.388
Касперски-обнова лиценце	6.005
Рачунари	9.987
Куповина Microsoft лиценци обнова	34.031
Серверска станица за SCADA	3.000
Софтвер за управљање наплатом и комуникацију са извршитељима	5.998
Безра софтвер	7.560
Мрежна опрема СДНУ	4.104
Опрема за унапређивање SCADA система	3.520
Нас сервери за сториц	7.536
Програмски пакет AUTOCAD 3D	3.474
DATA centar Firewall	4.053
Надоградња контакт центра за референтне наплате	3.324
windows сервери	7.771
Остала рачунарска опрема	19.025
УКУПНО ЗА ЕЛЕКТРО ОПРЕМУ	80.130
Набавка и испорука мобилног постројења за дехидрацију муља	55.118
Инверторски претварачи	2.901
Нисконапонски ормани за објекте КЦС	8.926
Остало (опрема за мерна кола, фрекв. регулатори и софт старттери)	13.186
УКУПНО ЗА ОСТАЛУ ОПРЕМУ	257.723
Систем за узорковање филтриране воде на ПА и ГАУ филтерима	2.979
Турбодуваљка и вијачни комресори ПП Макиш	2.274
РТУ станице на објектима КЦС	3.118
Уређаји за читавање водомера	4.927
Набавка контејнера за смештај хлора	2.875
Уређаји за читавање водомера	4.666
Набавка проширења система за архивирање и сигурносно дуготрајно чување података	20.988
Хидропрес контејнери	2.400
Машине за обраду метала	2.671
Пнеуматски алат за рад на одржавању и поправци вм	2.773
ЦХ опрема за рб	18.560

Опрема за мониторинг београдског изворишта	2.340
Апликација за анализирање рада референата продаје и наплате	2.940
Набавка и испорука додатног прибора за машину за подбушење	4.656
Преносиви дизел агрегати	2.210
Модул основне евиденције канцеларијског пословања-деловодник	5.998
Бешумни дизел агрегати	15.646
Опрема за мешаче,згртаче,муљне пумпе	9.468
Апарат за лоцирање кварова на водоводној мрежи	3.516
Апликација за анализирање рада референата продаје и наплате	2.940
Опрема за мониторинг београдског изворишта	2.340
Остало (мрежна опрема, специфична опрема за узорковање и испитивање отпадних вода)	136.118
УКУПНО ЗА СПЕЦИЈАЛНА ВОЗИЛА	181.713
Комбиновани каналочистачи .	94.642
Приколице за транспорт грађевинске механизације	8.160
Теретно возило са платформом за шлеповање возила	11.987
Еколошки комбиновани каналочистач	55.104
Остало	11.820
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ	1.387.617

VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2019. 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

$$\frac{\text{АОР 0043}}{\text{АОР 0442}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{6.378.863}{2.682.521} = 2,37$$

2019.	2018.	2017.
2,37	2,10	2,22

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 2019. години већи је у односу на 2018. годину, јер су мање краткорочне обавезе. Предузеће је у току 2019.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 већи у 2019. години, стање готовине на крају године је веће а краткорочне обавезе су мање у односу на претходну годину.

На повећање готовине утицало је повећање наплате од основне делатности за 539,8 милиона у односу на исти период прошле године. Просечна наплата у 2019 години од основне делатности била је 821,6 милиона динара

Наплате од основне делатности у односу на претходну годину већа је за 5,8%.

КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{2.326.062}{2.682.521} = 0,87$$

2019.	2018.	2017.
0,87	0,50	0,65

ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж.+ Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{5.649.541}{2.682.521} = 2,10$$

2019.	2018.	2017.
2,10	1,80	1,96

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.

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{Обавезе (дуг. и крат.)}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.308.296}{71.534.438} = 0,04$$

<i>2019.</i>	<i>2018.</i>	<i>2017.</i>
0,04	0,06	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 ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2018.	2019.
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	96,0	98,6
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потарживања (без пренетих потарживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	4,0	1,4
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки (дин)	7,7	8,7
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел.енергије (дин)	8,7	9,2
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	30,9	32,6
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала (дин)	4,4	4,8
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови (дин)	21,9	23,9
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
апсолутни износ			
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	1.380.774	1.476.224
	Укупан број запослених		

Х ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2018	2019
Показатељи укупног прихода и структуре		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	91,0	89,0
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	81,0	81,0
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	2,6	2,9
Учешће осталих прихода у укупном приходу	2,9	3,2
Показатељи економичности пословања		
Однос укупног прихода и укупних расхода	100,2	100,2
Однос пословних прихода и пословних расхода	100,6	99,5
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	14.645,0	31.810,6
Однос осталих прихода и осталих расхода	578,9	774,0
Показатељи бруто и нето финансијског резултата		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	0,2	0,2
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,03	0,03
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	0,2	0,2
Показатељи расподеле		
Нето зарада по раднику	51.951	53.642
Бруто зарада по раднику	72.309	74.716
Губитак по раднику		
Добитак по раднику	7.611,0	6.760,4
Учешће сталне имовне у пословној имовини	88,6	91,7
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	99,3	99,0
Учешће залиха у укупном капиталу	1,4	0,8
Однос обртне имовине према укупним обавезама	95,8	102,7
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	118,3	100,0

Индикатора пословања по годинама

Пословни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	9.586.200	9.915.876	10.295.629
Реализација	9.592.279	9.934.704	10.043.045
Реализација/План (%)	100,1	100,2	97,5

Пословни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	9.047.802	9.981.114	10.246.314
Реализација	9.536.710	9.874.287	10.096.561
Реализација/План (%)	105,4	98,9	98,5

Укупни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	10.420.692	10.786.737	11.147.959
Реализација	10.620.261	10.918.246	11.287.690
Реализација/План (%)	101,9	101,2	101,3

Укупни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	10.148.602	10.758.598	11.117.796
Реализација	10.594.609	10.898.395	11.268.969
Реализација/План (%)	104,4	101,3	101,4

Пословни резултат	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	538.398	-65.239	49.315
Реализација	55.569	60.417	-52.265
Реализација/План (%)	10,3	-92,6	-106,0

Нето резултат	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	272.090	28.140	30.163
Реализација	25.651	19.851	18.721
Реализација/План (%)	9,40	70,5	62,1

Број запослених на дан 31.12.	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	2.184	2.603	2.577
Реализација	2.163	2.606	2.584
Реализација - план	-21	3	7

Просечна нето зарада	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
План	63.324	64.462	64.145
Реализација	58.181	60.167	63.486
Реализација/План (%)	91,9	93,3	99,0

Рацио анализа	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019 година (текућа -1 година)
ЕВИТДА	0,3	0,2	0,2
Ликвидност	2,2	2,1	2,4
Дуг / капитал	0,1	0,1	0,1
Профитна бруто маргина	0,0029	0,0022	0,0020
Економичност	1,1	1,0	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 водвод 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.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу

воде. Увођењем погонске спремности смањиће се негативни ефекти настали услед задржавања цене воде и одвођења отпадних вода на истом нивоу од августа 2016 године.

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).

На повећање готовине утицало је повећање наплате од основне делатности за 539,8 милиона у односу на исти период прошле године. Просечна наплата у 2019. години од основне делатности била је 821,6 милиона динара

ЈКП „Београдски водовд и канализација“ је у 2019 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. У 2019 години дошло је до повећања наплате у односу на претходну годину, што за резултат има веће стање готовине и смањење краткорочних обавеза на крају пословне године.

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је и даље преусмеравати 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 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 крају 2018. године предузеће је задужено са 4.156.548,11 евра.

У 2019. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру, на име главног дуга плаћено је 1.597.719,70 евра, на име камате на повучена средства плаћено је 162.491,25 евра и на име камате за резервисана средства плаћено је 41.686,59 евра.

На крају 2019. године предузеће је задужено са 4.499.748 евра.

XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

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

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.

Управљање трошковима и даље мора бити приоритет пословне политике имајући у виду преузете обавезе за Макиш 2, у смислу његовог коначног завршетка и пуштања у рад.

Због утврђивања стабилних извора финансирања а у циљу успостављања одрживог развоја (развој којим се, задовољавајући потребе садашњих генерација, на угрожава иста могућност и будућим генерацијама), морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање – реалне економске цене воде и одвођења отпадних вода по систему ”потрошач плаћа” и ”загађивач плаћа” (члан 25. Закона о комуналним делатностима Сл.лист РС 88/2011.). Ово превасходно зато да би се обезбедио већи степен самофинансирања и што мања зависност од Оснивача.

Управљање трошковима и даље мора бити приоритет пословне политике имајући у виду преузете обавезе за Макиш 2, у смислу његовог коначног завршетка и пуштања у рад.

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%. (Прилог 12)

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 крају 2018. године предузеће је задужено са 4.156.548,11 евра.

У 2019. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру, на име главног дуга плаћено је 1.597.719,70 евра, на име камате на повучена средства плаћено је 162.491,25 евра и на име камате за резервисана средства плаћено је 41.686,59 евра.

На крају 2019. године предузеће је задужено са 4.499.748 евра.

Планирано је да у 2020. години предузеће плати две рате кредита у износу 1.799.899 евра на име главног дуга и 149.490 евра на име камате.

Кредитна задуженост на крају 2020. године планира се у износу 2.699.849 евра.

Инвестициона улагања које се планирају из кредита ЕБРД-а за реконструкцију Макиша, која за 2020. 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 2020. 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	Изградња са пројектовањем 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
- Изградњу фонтана и
- Пројектну документацију.

Набавке које се финансирају из буџета Града			
р.бр.	Предмет набавке	План набавки за 2020. годину - процењена вредност	Извор финансирања
УСЛУГЕ		9.000	
1	Пројектовање фонтане на кружном току на Ади Циганлији	1.500	из буџета града
2	Израда пројектне документације за фонтане	7.500	из буџета града
РАДОВИ		106.800	
1	Изградња фонтане на кружном току на Ади Циганлији	18.000	из буџета града
2	Изградња фонтана	83.000	из буџета града
3	Извођење радова на фонтанама	5.800	из буџета града
УКУПНО		115.800	

XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2019.години прикупљено је **137.968** кг отпада и остварени приход након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2019.год. је **2,368.296** динара .

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареним приходима након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2019.год. приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

Квартал	Количина	Вредност прихода	Вредност расхода
I	76 826	688 636	5 234 840
II	64 458	877 589	4 874 786
III	11 400	263 040	0
IV	41 658	539 031	3 145 818
УКУПНО	194 342	2 368 296	13 255 444

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

У току 2019. године извршено је 18 обука запослених о заштити животне средине, које су обављене у службама и погонима ЈКП БВК са темама:

- Идентификација аспеката животне средине
- План управљања отпадом.

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

У току 2019.године обишле су се све локације ЈКП БВК-а, у својству контроле и провере како се поступа са отпадом у својству побољшања прикупљања отпада као и вођење рачуна о животној средини.

У оквиру одрживог управљања заштитом животне средине, а у циљу спречавања и умањења стварања 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. Строго се контролише настајање и поступање хемикалијама са истеклим роком употребе, које бивају преузете од стране овлашћених оператера и на прописан и контролисан начин трајно збринуте.

Уредно се врши 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; Успостављено је управљање и извештавање о производима из увоза који након употребе постају посебни токови отпада, у складу са новом закондавном регулативом РС.

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

Уредно се врши вођење годишње евиденције о потрошњи опасних хемикалија (ХЕМ образац) и достављање Заводу за статистику Србије.

Успостављен је шифрован приступ за ЛРИЗ (локални регистар извора загађивања), тако да ће одсад бити уредно достављани усклађени подаци и на локалном и на националном нивоу.

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).

Мониторинг корисника градског канализационог система

Мониторинг је реализован на основу Годишњег плана мониторинга корисника градског канализационог система за 2019. годину.

Одељење мониторинга квалитета отпадних вода пратитло је квалитет комуналне отпадне воде на изливима у реципијент и дуж колекторског система на основу резултата испитивања евидентираних у софтверу INFOLAB, а у складу са имплементираним стандардом серије ISO 9001:2008 и ISO 17 025:2006.

У току 2019. године Одељење мониторинга отпадних вода је примило и обрадило захтеве и издало *Мишљења о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем* за следеће кориснике :

1. "Соко Штарк" д.о.о., Булевар Пеке Дапчевића 29, Београд
2. ЈКП "Београдске електране", топлана "Дунав", Дунавски кеј 33, Београд
3. "АПМ Принт", Булевар Милутина Миланковића 29, Нови Београд
4. "Београдска пекарска индустрија", Ђорђа Чутуковића 1, Београд-Зему
5. "Smurfit Карпа Avala Ada" д.о.о., Прилазни пут Ада Хуји 9, Београд
6. ЈКП "Београдске електране", топлана "Миријево", Раблеова бб, Београд

Обрада захтева је обухватала детаљан преглед достављене документације, преглед локације, преглед прикључака на канализациони систем, узорковање отпадне воде и физичко-хемијску анализу узорка. Након завршене обраде захтева, формиран је налог за наплату за сваког корисника коме се издаје *Мишљење о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем*.

Одељење мониторинга квалитета отпадних вода је у складу са законским обавезама, обавило прикупљање и обраду података за 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. Сви подаци су систематизовани према месту излива у реципијент са траженим детаљима (назив испуста, географске координате, врста и назив реципијента, пројектовани капацитет, тражени физичко-хемијски параметри).

XIV ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА

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

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

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 2019. године, у одмаралишту „Врачар“ боравило је 1.439 гостију, а да је искоришћеност капацитета у 2019. години 57,6%.

У односу на 2018. годину попуњеност капацитета је већа за 4,8%, што и даље није довољно за позитивно пословање. Да би објект позитивно пословао попуњеност капацитета би требало да буде већа од 60%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило седамдесет једно (71) дете до три године које није користило 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 2019.	План 2019.	Остварење 2018.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
	ПУН ПАНСИОН	8.829	8.000	8.093	110,4	109,1
1.	Београдски водовод и канализација	8.829	8.000	8.073	110,4	109,4
2.	Трећа лица	0	0	20		

Број пансион дана је у 2019. години већи је него у 2018. години за 9,1%.

Боравак трећих лица у Одмаралишту нам је важан, јер је цена за њих већа у односу на ону коју плаћају запослени Предузећа, али се у 2019. нису остварила.

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 2019.	План 2019.	Остварење 2018.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	4.591.180	4.765.000	4.311.535	96,4	106,5
2.	Трошкови режијског материјала	991.548	1.130.000	2.827	87,7	
3.	Трошкови горива и енергије	1.707.995	1.680.000	666.643	101,7	256,2
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	17.867.619	14.548.000	14.314.434	122,8	124,8
5.	Трошкови производних услуга	1.256.571	893.200	1.166.432	140,7	107,7
6.	Трошкови амортизације	9.858.578	10.063.186	9.863.780	98,0	99,9
7.	Нематеријални трошкови	1.009.812	1.601.000	1.304.719	63,1	77,4
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	1	0	37.874		0,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	37.283.303	34.680.386	31.668.244	107,5	117,7
	Број пансион дана	8.829	8.000	8.093	110,4	109,1
	Остварена просечна цена	4.223	4.335	3.913	97,4	107,9
	Приход по пансион дану	1.169	1.188	1.183	98,5	98,8

Познавање трошкова је основ за правилно креирање пословне политике јер трошкови представљају доњу границу цене уз уважавање опредељујућих спољних фактора: тржиште, сезонски карактер, конкуренција и сл. Туризам је радно интензивна делатност и учешће трошка радне снаге је високо. Учесће зарада и осталих личних примања у укупним трошковима Одмаралишта је 47,9%, док су у односу на 2018. годину зараде повећане за 2,7%.

Зараде запослених у Одмаралишту се исплаћују у складу са колективним уговором ЈКП БВК и условима који важе за јавна комунална предузећа у граду Београду. То значи да је просечна зарада у Одмаралишту знатно већа у односу на просек примања у Врњачкој Бањи.

Просечна нето зарада у Одмаралишту „Врачар“ у 2019. години износила је 65.758 динара, док је у 2018. години била 61.826 динара, што је 6,4% више.

На основу тога, просечно остварена цена коштања са свим укљученим трошковима по пансион дану у 2019. години била 4.223 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 2019.	План 2019.	Остварење 2018.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	4.591.180	4.765.000	4.311.535	96,4	106,5
2.	Трошкови режијског материјала	991.548	1.130.000	2.827	87,7	35.074,2
3.	Трошкови горива и енергије	1.707.995	1.680.000	666.643	101,7	256,2
4.	Трошкови производних услуга	1.256.571	893.200	1.166.432	140,7	107,7
5.	Трошкови амортизације	9.858.578	10.063.186	9.863.780	98,0	99,9
6.	Нематеријални трошкови	1.009.812	1.601.000	1.304.719	63,1	77,4
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	1	0	37.874		0,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	19.415.683	20.132.386	17.353.810	96,4	111,9
	Број пансион дана	8.829	8.000	8.093	110,4	109,1
	Остварена просечна цена	2.199	2.517	2.144	87,4	102,6
	Приход по пансион дану	1.169	1.188	1.183	98,5	98,8

Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2019. години износила је 2.199 динара, док је на бази укупних трошкова 4.223 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 2019. 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 2019. години износио је 10.323.008 динара и у односу на 2018. годину већи је за 7,8%.

Ред.број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2019	План 2019	Остварење 2018	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	4.078.359	0	3.798.726		107,4
2.	Приход од хране	5.694.561	4.000.000	5.253.488	142,4	108,4
3.	Приход од кафе и пића	550.087	5.500.000	524.366	10,0	104,9
4.	Остали приход	0	0	78		
	УКУПНО	10.323.008	9.500.000	9.576.658	108,7	107,8

У укупном приходу приход од пансиона чини 39,5% , приход од хране 55,1% укупног прихода а приход од кафе и пића учествује са 5,3% у укупним приходима.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.169 динара.

Расходи

Укупно остварени расходи у 2019. години износе 37.283.303 динара и већи су за 17,9% у односу на претходну годину.

Ред. број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2019.	План 2019.	Остварење 2018.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	37.283.302	34.680.386	31.630.370	107,5	117,9
I	РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА	4.591.180	4.765.000	4.311.535	96,4	106,5
	1. Набавна вредност прод.материјала	272.880	200.000	247.113	0,0	110,4
	2. Трошкови материјала за израду	4.318.300	4.565.000	4.064.422	94,6	106,2
II	ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	32.692.122	29.915.386	27.318.835	109,3	119,7
	1. Трошкови осталог материјала	991.548	1.130.000	2.827	87,7	35.074,2
	2. Трошкови горива и енергије	1.707.995	1.680.000	666.643	101,7	256,2
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	17.867.619	14.548.000	14.314.434	122,8	124,8
	4.Трошкови производних услуга	1.256.571	893.200	1.166.432	140,7	107,7
	5. Трошкови амортизације	9.858.578	10.063.186	9.863.780	98,0	99,9
	6. Немат.трошкови	1.009.812	1.601.000	1.304.719	63,1	77,4
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0		
Ц.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1	0	37.874	0,0	0,0
	УКУПНО	37.283.303	34.680.386	31.668.244	107,5	117,7

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања 47,9%, трошкови материјала 15,0%, трошкови горива и енергије 4,6%, трошкови амортизације 26,4%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 3,4%, нематеријални трошкови 2,7%. Трошкови амортизације износе 9.858.578 динара, што је у односу на 2018. годину мање за 5.202 динара.

Трошкови зарада накнада зарада и остала лична примања за 9 стално запослених и 6 ангажованих лица по уговору о привременим и повременим пословима у Одмаралишту у 2019. години износили су 17.867.619 динара и обухватају нето зараде, порезе и доприносе које на зараде плаћа запослени, као и обавезе које по основу зарада плаћа послодавац, као и сва примања која се исплаћују по колективном уговору запосленима. У односу на 2018. годину веће су за 25%.

Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 4.329.376 динара што је за 28,9% више у односу на 2018. годину када су ови трошкови износили 3.359.912 динара.

У 2019. години било је ангажовано 6 радника по Уговору о привременим и повременим пословима.

Расподела

	Бруто резултат огранка	Остварење 2019	План 2019	Остварење 2018	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Пословни приходи	10.323.008	12.000.000	9.576.580	86,0	107,8
II	Пословни расходи	37.283.302	34.680.386	31.630.370	107,5	117,9
III	Пословни добитак					
IV	Пословни губитак	26.960.294	22.680.386	22.053.790	118,9	122,2
Б.	ФИНАНС.ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
В.	НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ					
I	Остали приходи	0	0	78		
II	Остали Расходи	1	0	37.874		
III	Добитак		0	-37.796		0,0
IV	Губитак	1				
Г.	Бруто резултат предузећа					
Д.	Бруто губитак	26.960.295	22.680.386	22.091.586	118,9	122,0

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2019. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 26.960.295 динара, у односу на претходну годину негативан финансијски резултат неповољнији је за 22%.

Негативан резултат је остварен из односа пословних прихода и расхода.