

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:39408/3

Датум: 29.06.2021. године



Надзорни одбор
Делиградска 28, 11000 Београд

Тел: 3606 605

e-mail: milica.rajic@bvk.rs

Надзорни одбор ЈКП „Београдски водовод и канализација“ на 23. седници одржаној дана 29.06.2021. године, на предлог директора и Комисије за економско-финансијска питања, на основу члана 30. Статута ЈКП „Београдски водовод и канализација“, донео је

О Д Л У К У

Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Београдски водовод и канализација“ за 2020. годину.

Образложење

Чланом 29. Закона о рачуноводству („Сл.лист РС“, бр. 62/13,30/18 и 73/19) 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:

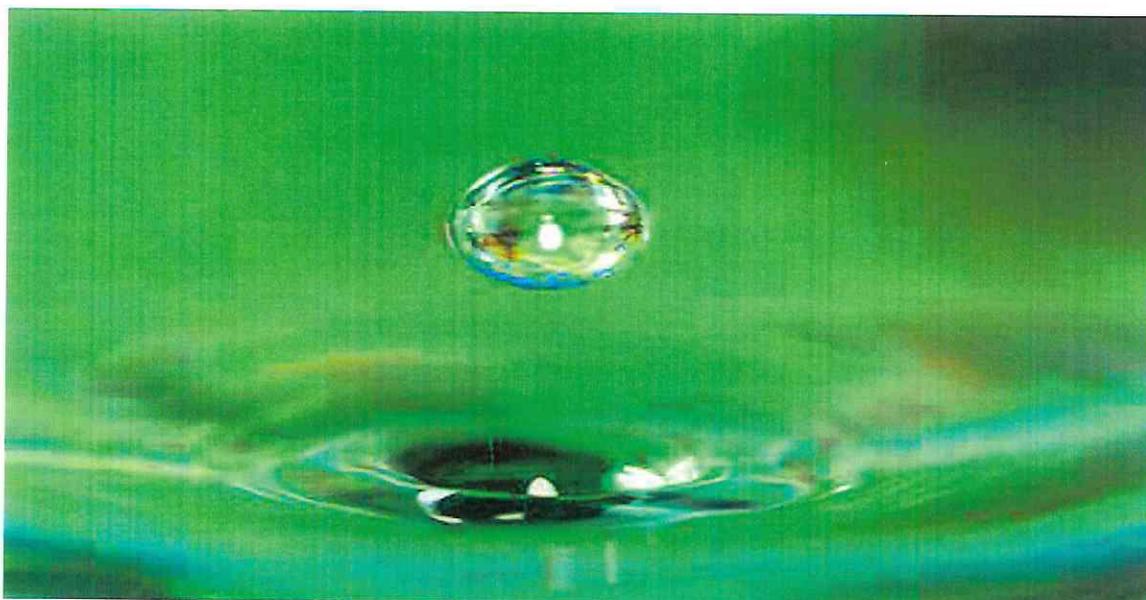
- Финансијском сектору
- Оснивачу
- Архиви

ЗА 11400000 001/06



JKP „Београдски водовод и канализација“
Кнеза Милоша 27

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020.ГОДИНУ



ДИРЕКТОР
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

SD
Страхиња Даниловић, дипл. правник

Београд,
Мај 2021.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
Страхиња Даниловић, дипл.правник



Надзорни одбор

Председник:

Светозар Веселиновић, дипл.грађ.инг

Чланови надзорног:

др Горан Вујачић

Садржај:

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	1
II ОБИМ РАДА	6
1. Производња	6
1. Потрошња хемикалија.....	9
2. Електрична енергија	10
3. Интевенције на мрежи.....	11
III ПРОДАЈА И НАПЛАТА	14
1. Продаја	14
2. Наплата	22
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	27
1. Биланс успеха	27
2. Покривеност трошкова.....	37
3. Биланс стања	41
4. Токови готовине.....	49
V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА	54
VI ЗАПОСЛЕНОСТ	58
VII ИНВЕСТИЦИЈЕ	61
VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	64
IX ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА	67
X ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ	68
XI УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	71
XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	74
XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	76

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

На основу Закона о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ број 73/19) члан. 34 ради се годишњи Извештај о пословању предузећа.

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

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 65:35. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2020. 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 2020. години приказане су у следећој табели:

АКТИВНОСТ	јед. мере	План 2020.	Остварено I-XII 2020.	Индекс 4:3
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Производња воде	м ³	191.500.000	195.669.933	102,2
Потис у систем	м ³	174.300.000	177.489.899	101,8
Сопствена потрошња	м ³	17.200.000	18.880.034	109,8
Фактурисана вода	м ³	117.925.000	116.822.810	99,1
Фактурисана канализација	м ³	91.738.049	90.408.755	98,6
Наплата "Инфостан"	дин	6.679.974.046	6.755.565.101	101,1
Наплата ЈКП БВК	дин	3.953.342.704	3.810.329.755	96,4

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је Програмом пословања за 2020. годину планирало позитиван финансијски резултат у износу од 70.692 хиљаде динара.

Предузеће је у 2020. години остварило позитиван финансијски резултат у износу од 71.980 хиљада динара, односно 1,8% више од планираног.

Укупни остварени приходи у 2020. години износе 11.711.939 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период укупни приходи су мањи за 0,3%.

	<i>Остварено I-XII 2020.</i>	<i>План 2020.</i>	<i>Индекс</i>
УКУПНИ ПРИХОДИ	11.711.939	11.743.098	99,7
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	10.485.239	10.775.148	97,3
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	206.438	252.650	81,7
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	228.428	305.300	74,8
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	791.834	410.000	193,1

Пословни приходи остварени су у износу од 10.485.239 хиљада динара и у односу на Програм пословања за посматрани период мањи су за 2,7% .

Највеће учешће у пословним приходима има приход од основне делатности 91,9%, док је у укупним приходима његово учешће 82,3%.

У односу на Програм пословања за посматрани период приход од основне делатности мањи је за 1,3%.

Највећи проблем при фактурисању воде и остварење плана фактурисања за 2020. годину изазвала је пандемија корона вируса.

Наведена проблематика имала је највећи утицај код фактурисања воде и канализације за правна лица. Велики број локала није радио или је радио скраћено што се одразило на мању потрошњу самим тим и на фактурисање.

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2020. године износио је 9.637.761 хиљада 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. године 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.

У 2020. години испостављено је 8.215.810 фактура (Инфостан 6.597.771 и ЈКП БВК 1.618.039 фактура). Просечно месечно испостављано је 684.651 фактура.

Финансијски приходи остварени су у износу 206.438 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период остварују се са 81,7%.

Због ванредне ситуације COVID - 2019. продужено је плаћање рачуна свим потрошачима из категорије „домаћинства“ за месеце фебруар, март и април до 30. јуна 2020. године, тако да нису обрачунате камате за тај период што је утицало на смањење финансијског прихода.

Свим корисницима који су потписали репрограм дуга одобрен је застој у измирењу уговорених обавеза доспелих за март, април и мај 2020. године до 30. јуна 2020. године, што је такође утицало на смањење финансијског прихода.

Остали приходи остварени су у износу од 228.428 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период остварују се са 74,8%. Остали приходи обухватају приход од такси Инфостана, приход од продаје материјала, приход од наплате пенала итд.

Приход од усклађивања вредности остале имовине остварен је у износу од 791.834 хиљаде динара и у односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 93,1%.

Укупни расходи остварени у 2020. години износе 11.639.959 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период мањи су за 0,3%.

	<i>Остварено I-XII 2020.</i>	<i>План 2020.</i>	<i>Индекс</i>
УКУПНИ РАСХОДИ	11.639.959	11.672.406	99,7
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.398.296	10.537.096	98,7
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.689	2.600	65,0
ОСТАЛИ РАСХОДИ	226.317	52.710	429,4
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	933.357	1.080.000	86,4
ВАНРЕДНИ РАСХОДИ ИЗ ОСТ.РЕТКИХ И НЕОЧ. ДОГАЂАЈА	80.301	-	-

Пословни расходи остварени су у износу од 10.398.296 хиљада динара. У односу на Програм пословања мањи су за 1,3%. На смањење реализације утицало је смањење трошкова материјала, трошкова горива и енергије као и нематеријалних трошкова.

Финансијски расходи остварени су у износу 1.689 хиљада динара и у односу на Програм пословања за посматрани период остварују се са 65,0%.

На мање финансијске расходе утицала је ванредна ситуација COVID – 19. Мање су затезне камате и камате по купопродајним односима.

Остали расходи остварени су у износу од 226.317 хиљада динара. У односу на Програм пословања за посматрани период већи су за 329,4%.

На повећање ове групе расхода у односу на план за исти период утицало је повећање накнаде штета трећим лицима која је остварена у износу од 54.068 хиљада динара, као и због трошкова изазваних услед COVID – 19 (заштитне маске, рукавице, средства за дезинфекцију) у износу 38.363 хиљаде динара.

Расходи по основу обезвређивања потраживања остварени су у износу 933.357 хиљада 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 остварују се са 86,4%.

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

Стање на рачуну на дан 31.12.2020. године износило је 2.468.190 хиљада динара.

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

Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом у периоду I-XII 2020.

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.661.832.884	6.755.565.101	101,4	3.906.668.413	3.810.329.755	97,5	10.568.501.297	10.565.894.856	100,0

У посматраном периоду остварен проценат наплате у односу на фактурисани приход је 100,0%. Процент наплате преко ЈКП „Инфостан технологије“ је 101,4% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 97,5%, у односу на фактурисани приход. Наплата обухвата и наплаћена потраживања из ранијег периода.

Зараде запослених исплаћиване су редовно у утврђеним роковима, а остала лична примања у складу са Колективним уговором и Законом.

Остварена просечна нето зарада са топлим оброком и регресом у 2020. години износила је 71.213,12 динара.

На дан 31.12.2020. године у ЈКП БВК било је 2.632 запослених, а од тога:

- 2.613 неодређено
- 19 на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.12.2020. године било је ангажовано 210 радника.

II ОБИМ РАДА

1. Производња

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

Процесом прераде воде на производним погонима ЈКП "Београдског водовода и канализације" постиже се ефикасно уклањање нечистоћа из површинских и подземних вода и обезбеђује се хигијенски исправна вода за пиће, према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће („Сл.лист СРЈ“ 42/98) и 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 65:35. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

У 2020. години одржао се тренд повећаног учешћа површинске (речне) воде у односу на подземну (бунарску) воду. Један од приоритета у наредном периоду, када је производња воде у питању и даље је наставак ревитализације подземног изворишта како би се остварио баланс између подземне и површинске воде и одржавао међусобни однос 50:50.

У 2020. години произведено је 195.669.933 m³ што је за 2,3% више него у 2019. години, у односу на Програма пословања за 2020. годину производња је већа за 2,2 %.

1.1 Производња воде по годинама

Производња воде по годинама	План у m ³	Остварење у m ³	Индекс	Фактурисање по годинама у m ³	План у m ³	Остварење у m ³	Индекс
2020.	191.500.000	195.669.933	102,2	2020.	117.925.000	116.822.810	99,1
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

1.2 Однос производње, потиса и фактурисања по годинама



1.3 Производња воде по производним погонима за 2020 годину.

Месеци	ПП Баново брдо м ³	ПП Беле воде м ³	ПП Бежанија м ³	ПП Макиш м ³	ПП Винча м ³	Укупно м ³
Јануар	2.852.217	1.061.297	2.744.390	9.220.959	144.586	16.023.449
Фебруар	2.638.749	1.040.076	2.502.140	8.546.914	134.920	14.862.799
Март	2.929.660	1.197.162	2.689.910	9.118.905	155.305	16.090.942
Април	2.862.026	1.065.991	2.640.940	8.847.145	178.795	15.594.897
Мај	2.914.774	1.175.917	2.830.308	9.287.028	187.488	16.395.515
Јун	2.832.453	1.121.342	2.844.943	9.135.703	182.339	16.116.780
Јул	3.078.911	1.172.958	3.291.098	9.925.977	186.984	17.655.928
Август	3.077.323	1.164.396	3.112.750	9.854.803	181.481	17.390.753
Септембар	2.832.345	1.128.368	3.084.110	9.735.103	174.025	16.953.951
Октобар	2.984.866	1.215.608	2.952.680	9.520.589	162.323	16.836.066
Новембар	2.853.151	1.158.380	2.642.470	8.954.269	148.007	15.756.277
Децембар	2.896.285	1.193.007	2.747.560	8.999.876	155.848	15.992.576
Укупно	34.752.760	13.694.502	34.083.299	111.147.271	1.992.101	195.669.933

У 2020. години произведено је 195.669.933 м³, од тога у систем је потиснуто 178.789.899 м³ или 91,4%.

Од воде потиснуте у потрошњу 65,8% 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 2020. години губици су 32,7% и у односу на 2019. годину већи су за 1,1%.

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 2020. години стварни губици су износили 25,3%. 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:			
UPA 09/01		Copyright © 2012 CPU		Bilans vode (m3)			
				2020			
Proizvedena voda 195,669,933	Popstvena potrošnja						
	18,180,634						
	Legalna potrošnja	Fakturisana potrošnja	116,822,810 (65.8%)	Fakturisana izmerena potrošnja	116,175,891	Voda koja donosi prihod 116,822,810	
		Fakturisana neizmerena potrošnja		646,919			
	Nefakturisana potrošnja	Nefakturisana izmerena potrošnja	2,693,091 (1.5%)	Nefakturisana izmerena potrošnja	793,091	Voda koja ne donosi prihod (NRW)	
		Nefakturisana neizmerena potrošnja		1,900,000			
	Gubici vode	Prividni gubici	13,116,122 (7.4%)	Nelegalna potrošnja	7,987,045		60,667,089
		57,973,998 (32.7%)	Stvarni gubici	44,857,876 (25.3%)	Greške u merenju potrošnje		
					Greške u obradi i rukovanju podacima	1,000	
				Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima			
			Procurivanja i preliivanja na rezervoarima	0			
			Gubici na priključcima				
Potisnuto u potrošnju	177,489,899						

1. Потрошња хемикалија

<i>Потрошња хемикалија у тонама</i>		<i>2020.</i>	<i>2019.</i>	<i>2018.</i>	<i>Индекс 2:3</i>
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
O ₂	течни кисеоник	3.062	2.981	1.559	102,7
Cl ₂	хлор	254	259	262	98,1
Al ₂ (SO ₄) ₃	алуминијум сулфат	6.580	6.284	5.423	104,7
РАА	полиелектролит	46	54	37	85,2
РАС	полиалуминијум хлорид	340	167	158	203,2
РАУ	прашкасти активни угаљ	5	19	11	27,0
CuSO ₄	бакар сулфат	41	81	128	50,6
Ca(OH) ₂	хидратисани креч	65	95	145	68,8
HCl	хлороводонична киселина	75	78	111	95,7
NaOCl	натријум хипохлорит (Жавелова вода)	533	77	12	694,9

Алуминијум-сулфат се користи као коагулант у процесу прераде површинске воде на ПП „Макиш“ и ПО „Винча“, док се на ПП „Беле воде“ током целе 2020. године као коагулант користио полиалуминијум хлорид. У процесу бистрења површинске воде поред коагуланта се користи и флокулант – полиелектролит (полиакрил амид), 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 у 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.

2. 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 2016.	Остварење 2017.	Остварење 2018.	Остварење 2019.	Остварење 2020.	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	152.464.896	160.362.371	152.505.492	150.455.410	153.805.186	102,23
Објекти канализације	6.772.742	6.215.571	6.704.180	6.705.264	6.738.523	100,50
Остали објекти	3.466.888	3.640.961	3.580.457	3.618.524	3.415.888	94,40
УКУПНО	162.704.526	170.218.903	162.790.129	160.779.198	163.959.597	101,98

У 2020. години на нивоу целог система ЈКП „Београдски водовод и канализација“ потрошено је 163.959.597 kWh електричне енергије.

Потрошња ел. енергије



У односу на прошлогодишње остварење, потрошња електричне енергије бележи повећање од 1,98% .

Највеће повећање имамо код објеката водовода за 2,2%, код објеката канализације имамо повећање од 0,5%, док код осталих објеката имамо смањење 5,6% у односу на претходну годину.

На осталим објектима – објектима пословне намене је потрошено 5,6% мање електричне енергије него прошле године углавном зато што је један део запослених радио од куће тако

да је мање електричне енергије потрошено на грејање и хлађење као и за осветљење и рад других уређаја по пословним просторима.



3. Интевенције на мрежи

3.1 Интервенције на водоводној мреже

Месец	Врста интервенције								Укупно интервенција	Ископ
	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНС-ци	КУШ	укупно кварови	Остало		
Јануар	285	201	25	14	14	258	797	192	989	415
Фебруар	210	165	32	9	14	296	726	284	1.010	333
Март	184	182	35	26	16	319	762	258	1.020	329
Април	153	187	37	18	5	282	682	289	971	265
Мај	172	162	29	26	10	341	740	241	981	278
Јун	172	215	26	16	16	353	798	229	1.027	309
Јул	246	254	32	21	17	373	943	364	1.307	436
Август	254	240	21	16	21	329	881	239	1.120	411
Септембар	283	313	23	20	10	401	1.050	370	1.420	471
Октобар	312	269	21	24	11	373	1.010	287	1.297	468
Новембар	247	216	28	21	13	364	889	213	1.102	382
Децембар	229	218	28	19	13	335	842	270	1.112	372
Σ	2.747	2.622	337	230	160	4.024	10.120	3.236	13.356	4.469

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

	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНС-ЦИ	КУШ	Остало	Ископ
I-XII 2020	2.747	2.622	337	230	160	4.024	3.236	4.469
I-XII 2019	2.815	2.702	365	277	192	4.031	3.803	4.816
2020/2019 (%)	97,6	97,1	92,4	83,1	83,3	99,8	85,1	92,8

УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

ИЗВОЂАЧ	дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	4.962 м
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	28.766 м
УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2020. години	33.728 м
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (167ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	1.359 м
СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2020. години	35.087 м

НОВИ СПОЈЕВИ ПО ПРЕДМЕТИМА КОРИСНИКА У 2020. години

Одељење нових спојева	број прикључака (ком)
Нови спојеви по предметима корисника	756

3.2 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 2019. и 2020. години на важнијим позицијама одржавања канализационе мреже:

Год.	Извршени радови на одржавању сливника	Извршени радови на одржавању цевне мреже	Извршени радови на одржавању колектора
2019.	76.182 ком	170.380 м	7.065,1 м ³
2020.	54.136 ком	126.151 м	4.940,7 м ³

У поређењу са предвиђеним планом одржавања као и резултатима који су остварени током претходне (2019.) године дошло је до значајног смањења извршеног обима посла на планском одржавању. Ово је последица смањења броја екипа на раду како би се испоштовале епидемиолошке мере, смањио број контаката и сачувало здравље запослених.

Погон за санацију дефеката и канализационе опреме је током 2020. године укупно санирао 644 дефекта на систему градске канализационе мреже док је током исте године укупно приспело 614 пријава за кварове. Највише радова је било на замени оштећених поклопаца ревизионих силаза (193) и решетки сливника (122).

Сектор канализационе мреже се суочава са проблемима нелегалне изградње стамбених објеката и нелегалне канализационе мреже која се прикључује на постојећи систем као и са планском урбанизацијом којом се повећава број становника а изградњом и бетонирањем смањује зелена површина (повећава се коефицијент отицања) на локацијама са постојећом градском канализационом мрежом.

Изградња нове канализационе мреже и повећање капацитета постојеће (надлежност Дирекције за грађевинско земљиште и изградњу Београда, ЈП) недовољно прати степен ширења града те се постојећи систем доводи до крајњих граница издржљивости.

III ПРОДАЈА И НАПЛАТА

1. Продаја

Физички обим продаје воде и одвођења отпадних вода

У 2020. години остварена је *продаја воде* у износу од 116.822.810 м³. У односу на претходну годину остварена продаја је мања за 0,3% или 330.656 м³, а у односу на План мања је за 0,9% или 1.102.190 м³.

Продаја воде по годинама у м³



Разлози мањег фактурисања

- Пандемија корона вируса

Највећи проблем при фактурисању воде и остварење плана фактурисања за 2020. годину изазвала је пандемија корона вируса.

Наведена проблематика имала је највећи утицај код фактурисања воде и канализације за правна лица.

Разлог неостварења плана за ПООС потрошаче, највише се односи на насталу ситуацију због корона вируса. Поред тога што је доста локала потпуно затворено (126 локала), већи број корисника обратило се са захтевом да се сторнирају задужења за период март – јуни 2020. године када нису радили. Углавном су се обраћали потрошачи који немају мерни инструмент, већ се задужеју паушално или процентуално. Такође, сторнирана су и задужења потрошачима са мерним инструментом јер су задужења била аконтативна.

- *Доношење Одлуке о условима и начину измирења дуговања за потрошњу воде корисника прикључених на безусловне мреже које се снабдевају водом из градског водовода преко прикључака са блок водомера“*

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

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

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.

Тачност мерења

Од укупног броја од 198.088 водомера који се налазе у систему БВК, око 5.000 водомера је најниже А класе тачности мерења, који не задовољавају важеће прописе.

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 2020. години износи 4,60 м³.

Мере за побољшање фактурисања воде и канализације и превазилажење ризика у фактурисању:

- редефинисање Одлуке о блок водомерима;
- привремено евидентирање и фактурисање воде стамбеним зградама (усељеним), 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 2021. годину у обиму од 117.611.930 м³ воде и 91.480.800 м³ канализације.

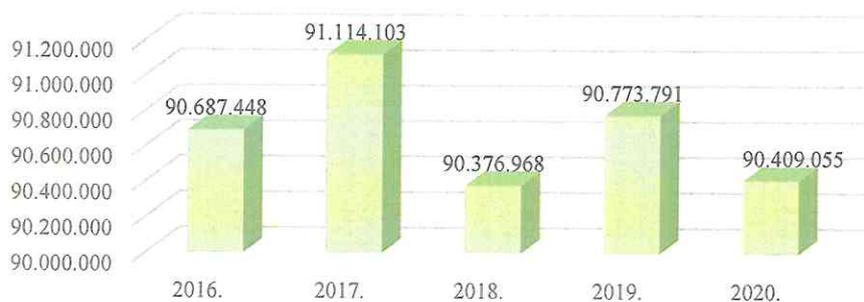
Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено 2019.	План 2020.	Остварено 2020.
а) Домаћинства	80,8	81,2	82,5
б) Спортско рекреативни центри	0,3	0,3	0,5
ц) Остали (привреда и установе)	18,9	18,4	17,2

Потрошња за домаћинстава се највећим делом 67,4% фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостана Технологије“, док се преостали потрошачи налазе на директној наплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“.

Одвођење отпадних вода је остварено у износу од 90.409.055 м³, што је за 0,4% мање или 364.736 м³ него у 2019. години, а у поређењу са Програмом пословања за 2019. годину остварује се мање за 1,4% или 1.328.994 м³.

Одвођење отпадних вода у м³



ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ

Укупан број доспелих рекламација у 2020. години износи 12.697, што представља повећање од 47,6% у односу на 2019. годину, када је укупан број пристиглих рекламација износио 8.600.

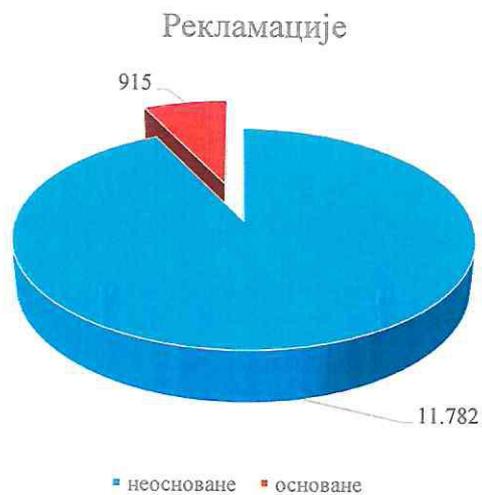
На повећање броја рекламација утицала је пандемија корона вируса и велики број захтева путем инфо рекламација (10.648).

Позитивна чињеница јесте, што се број основаних рекламација смањио у 2020. години у односу на 2019. годину.

Број основаних рекламација у 2019. години износио је 1.208, док је тај број у 2020. години износио 915 основаних рекламација.

Преглед рекламација по годинама:

Година	Број рекламација
2016.	11.050
2017.	9.148
2018.	7.548
2019.	8.600
2020.	12.697



3.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2020.		Програм 2020.		Остварено I - XII 2019.		Индекс	
	м ³	стр	м ³	стр	м ³	стр	2:6	2:4
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	78.785.777	67,4%	78.134.407	66,3%	78.320.792	66,9%	100,6	100,8
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	17.616.513	15,1%	17.571.519	14,9%	16.366.451	14,0%	107,6	100,3
Свега	96.402.290	82,5%	95.705.926	81,2%	94.687.243	80,8%	101,8	100,7
B) Спортско-рекреативни центри								
Свега	380.459	0,3%	521.226	0,4%	531.830	0,5%	71,5	73,0
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	18.978.961	16,2%	20.307.809	17,2%	20.747.253	17,7%	91,5	93,5
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	1.061.100	0,9%	1.390.039	1,2%	1.187.140	1,0%	89,4	76,3
Свега	20.040.061	17,2%	21.697.848	18,4%	21.934.393	18,7%	91,4	92,4
УКУПНО:	116.822.810	100,0%	117.925.000	100,0%	117.153.466	100,0%	99,7	99,1

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

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2020.		Програм 2020.		Остварено I - XII 2019.		Индекс	
	м ³	стр	м ³	стр	м ³	стр	2:6	2:4
<i>1</i>	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	71.012.756	78,5%	69.461.488	75,7%	69.551.241	76,6%	102,1	102,2
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.699.278	3,0%	2.706.014	2,9%	2.587.063	2,9%	104,3	99,8
Свега	73.712.034	81,5%	72.167.502	78,7%	72.138.304	79,5%	102,2	102,1
Б) Спортско-рекреативни центри	380.459	0,4%	521.226	0,6%	531.830	0,6%	71,5	73,0
Свега	380.459	0,4%	521.226	0,6%	531.830	0,6%	139,8	73,0
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	15.395.654	17,0%	17.830.256	19,4%	17.065.223	18,8%	90,2	86,3
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	920.908	1,0%	1.219.065	1,3%	1.038.434	1,1%	88,7	75,5
Свега	16.316.562	18,0%	19.049.321	20,8%	18.103.657	19,9%	90,1	85,7
УКУПНО:	90.409.055	100,0%	91.738.049	100,0%	90.773.791	100,0%	99,6	98,6

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

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Обрачунати приход			Структура
	од воде	Од одвођења отпадних вода	Укупно	
1	2	3	4	5
А) Домаћинства				
1. Преко Инфостана (СОН)	3.904.054.735	1.397.190.767	5.301.245.502	60,9%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	956.732.156	58.257.257	1.014.989.413	11,7%
Свега	4.860.786.891	1.455.448.024	6.316.234.915	72,6%
Б) Спортско-рекреативни центри	19.600.931	7.928.440	27.529.371	0,3%
Свега	19.600.931	7.928.440	27.529.371	0,3%
Ц) Остали				
1. Привреда и установе	1.533.713.675	693.276.019	2.226.989.694	25,6%
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	90.469.389	39.213.973	129.683.362	1,5%
Свега	1.624.183.064	732.489.992	2.356.673.056	27,1%
УКУПНО (вода и одвођење):	6.504.570.886	2.195.866.456	8.700.437.342	100,0%
Д) Погонска спремност				
ЈКП "Инфостан			754.964.153	
ЈКП БВК			182.359.663	
Свега	0	0	937.323.816	0
УКУПНО	6.504.570.886	2.195.866.456	9.637.761.158	

Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2020. године износио је 9.637.761.158 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:

<i>Опис</i>	<i>Износ</i>	<i>Учешће</i>
Приход од повезаних праваних лица у износу	437.432.144	4,5
Приход од продаје воде преко Инфостана	5.301.245.502	55
Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима	2.950.943.333	30,7
Приход од продаје воде без обрачунаог ПДВ-а	10.816.363	0,1
Погонска спремност система	937.323.816	9,7
УКУПНО	9.637.761.158	100

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода мањи је за 2,3%, или 205.491 хиљаду динара без погонске спремности и 5,4% већи је у односу на прошлу годину са укљученом погонском спремношћу.

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.504.570.886 динара или 67,5%, од одвођења отпадних вода 2.195.866.456 динара или 22,8% и погонска спремност 937.323.816 са учешћем 9,7% у укупном приходу.

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено I-XII 2019.	План 2020.	Остварено I-XII 2020.
а) Домаћинства	70,0	69,3	72,6
б) Спорт. рекреат. центри	0,4	0,4	0,3
ц) Остали (привреда и установе)	29,6	30,3	27,1

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 2019. годину.

2. Наплата

У 2020. години прилив преко текућег рачуна износио је 12.667.083.136 динара.

Од овог износа, на прилив од основне делатности односи се 10.565.894.856 динара или 83,4%, а 2.101.188.280 динара или 16,6% 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	6.755.565.101
Компензације	26.211.994
Вирмани	3.642.419.181
Благајна	141.698.580
УКУПНО:	10.565.894.856

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 2020. год

ИНФОСТАН		Индекс	ЈКП БВК		Индекс	У К У П Н О		Индекс
фактурисано	наплата	2:1	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.661.832.884	6.755.565.101	101,4	3.906.668.413	3.810.329.755	97,2	10.568.501.297	10.565.894.856	100,0

У 2020. години остварен је укупан проценат наплате од 100,0% у односу на фактурисани приход са ПДВ-ом за исти период.

Процент наплате за остале кориснике који су у систему ЈКП БВК остварен је у износу од 97,2%, док се наплата преко “Инфостана“ осварила са 101,4%.

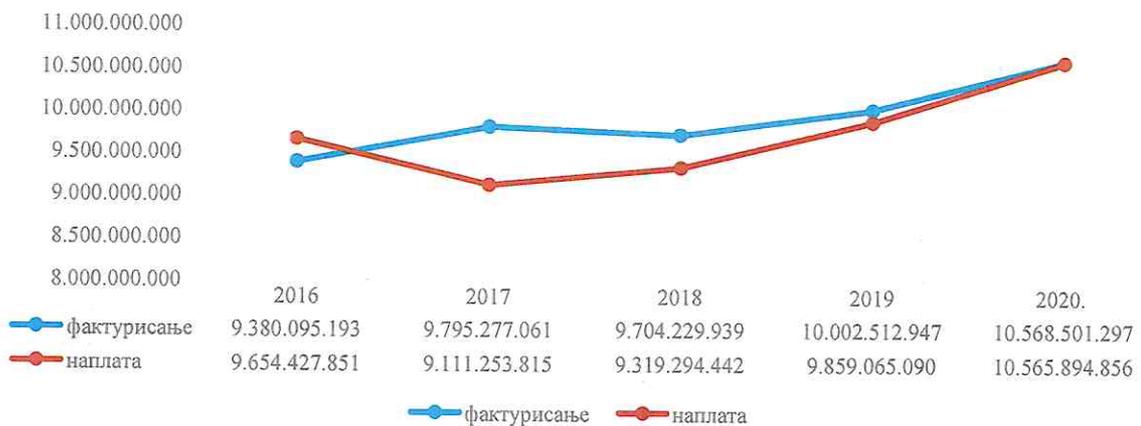
У односу на исти период прошле године наплата је већа за 880.491.238 хиљада динара или 7,2%.

Остварено I -XII 2020.	Остварено I -XII 2019.	Индекс
10.565.894.856	9.859.065.090	107,2

Упоредни преглед фактурисано и наплаћеног приход са ПДВ-ом од основне делатности по месецима за 2019. и 2020. годину

МЕСЕЦ	ФАКТУРИСАЊЕ са ПДВ-ом		Индекс Ф 20/19	НАПЛАТА		Индекс Н 20/19	Индекс Н/Ф 19	Индекс Н/Ф 20
	фактурисано 2019	фактурисано 2020	3:2	наплата 2019	наплата 2020	6:5	5:2	6:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЈАНУАР	656.445.667	879.544.853	134,0	757.794.810	826.724.305	109,1	115,4	94,0
ФЕБРУАР	746.841.818	872.644.437	116,8	761.617.497	868.730.378	114,1	9,0	99,6
МАРТ	727.323.833	827.721.290	113,8	999.515.008	864.898.426	86,5	137,4	104,5
АПРИЛ	803.199.782	830.110.929	103,4	728.360.076	678.601.360	93,2	10,0	81,7
МАЈ	819.130.854	837.436.427	102,2	745.344.988	920.343.496	123,5	91,0	109,9
ЈУН	810.651.458	890.661.198	109,9	748.751.248	927.139.634	123,8	11,0	104,1
ЈУЛ	822.313.199	893.050.337	108,6	812.077.582	819.984.803	101,0	98,8	91,8
АВГУСТ	841.639.489	920.490.802	109,4	747.051.031	875.286.180	117,2	12,0	95,1
СЕПТЕМБАР	862.280.434	921.166.052	106,8	820.659.716	859.333.913	104,7	95,2	93,3
ОКТОБАР	1.080.643.052	907.677.262	84,0	763.171.978	970.877.287	127,2	13,0	107,0
НОВЕМБАР	938.906.148	920.464.527	98,0	928.134.045	836.938.948	90,2	98,9	90,9
ДЕЦЕМБАР	893.137.213	867.533.183	97,1	1.046.587.111	1.117.036.126	106,7	14,0	128,8
УКУПНО	10.002.512.947	10.568.501.297	105,7	9.859.065.090	10.565.894.856	107,2	98,6	100,0

Фактурисање и наплата са ПДВ-ом по годинама од основне делатности



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

Током ванредног стања проценат наплате (преко потрошача ЈКП БВК) био је мањи око 20% у односу на исти период претходне године (највећи пад наплате био је у марту и априлу).

Потрошачима из категорије „домаћинства“ омогућено је одложено плаћање рачуна без обрачунавања камате. Није било поступака принудне наплате, а заостало се и са спровођењем до тада покренутих поступака извршења. У овом периоду није било ни искључења дужника из система водоснабдевања. Акција репрограма дуга продужена је за додатних 90 дана након окончања ванредног стања.

Просечно остварена наплата у 2020. години је 868.913 хиљада динара месечно.

Мере које су предузете за ефикаснију реализацију наплате:

Акција репрограма дуга

Од почетка акције закључено је 3.586 Уговора (2.774 са потрошачима из категорије „домаћинства“ и 812 са потрошачима из категорије „предузетници“).

Укупан износ дуга на који су Уговори о репрограму закључени износи 331.870.125,50 динара. Од тог износа за уплату је 184.575.657,28 динара до краја 31.12.2020. године.

За 2.283 Уговора о репрограму дуга обавезе су измирене у целости у износу од 26.578.868,00 динара и урађен је уговорен отпис у износу од 79.170.638,32 динара.

Уговори о измирењу дуга

Од септембра 2020. године, потрошачима је омогућено потписивање Уговора о измирењу дуга на рате који укључује главницу, припадајућу камату на неплаћене рачуне, судске трошкове и трошкове извршног поступка на дан закључења уговора. До 31.12.2020. године потписано је 158 Уговора о измирењу дуга на рате у укупном износу од 173.454.401,18 динара.

Опомене

Потрошачима је у 2020. години послато 30.657 опомена за потраживања у износу од 2.309.250.438,03 динара.

Налози за утужење

У 2020. години дато је 1.279 налога за утужење, на износ од 53.089.690,28 динара (126 налога за потрошаче из категорије „привреда“ на износ од 12.553.874,21 динар, 323 налога за потрошаче из категорије „предузетници“ на износ од 18.038.850,28 динара и 830 налога за потрошаче из категорије „домаћинства“ на износ од 22.493.965,79 динара).

Спискови за искључење

У току 2020. године формирано је 113 спискова за искључење за 2.260 дужника.

У наведеном периоду из система водоснабдевања искључено је 213 дужника.

4.1 Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања

Р.бр.	Опис	Дуг на дан	Фактурисано	Наплаћено	Индекс	Индекс	Остатак дуга
1	2	3	4	5	6	7	8
I	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	7.492.024.691	10.568.501.297	10.565.894.856	58,5	100,0	7.494.631.132
A	РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ	7.492.024.691	10.568.501.297	10.565.894.856	58,5	100,0	7.494.631.132
1	Инфостан	4.848.245.667	6.661.832.884	6.755.565.101	58,7	101,4	4.754.513.450
2	Привреда и установе	2.643.779.024	3.906.668.413	3.810.329.755	58,2	97,5	2.740.117.682

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

У наплаћеном приходу садржан је и део прихода из ранијих година, проценат наплате у 2020. години 100,0%.

Процент наплате са пренетим потраживањима је 58,5%.

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

Р. бр.	НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА	САЛДО 31.12.2020.
1	ЈКП "ИНФОСТАН"	5.634.823.764,25
2	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ	521.928.878,67
3	ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	383.666.857,61
4	ИМТ АД БЕОГРАД У ДОО Београд (Врачар)	360.960.919,07
5	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД - У СТЕЧАЈУ	246.530.551,63
6	ИНДУСТРИЈА МОТОРА РАКОВИЦА АД У СТЕЧАЈУ	111.840.171,83
7	ЈУГОСЛОВЕНСКО СПОРТСКО ДРУШТВО "ПАРТИЗАН"	88.380.227,25
8	ФГП РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП - У СТЕЧАЈУ	78.618.865,89
9	ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА-ГРОЦКА	72.955.427,64
10	ПАРТИЗАН ВАТЕРПОЛО КЛУБ	70.513.213,88
11	ЛИВНИЦА А&Т"Д.О.О. У СТЕЧАЈУ	68.905.266,63
12	ДРУШТВО СА ОГРАНИЧ. ОДГ. 21 МАЈ-ФАБРИКА АУТОМОБИЛА	56.481.748,98
13	ПИК ЗЕМУН У СТЕЧАЈУ ДРУШТВЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	54.087.712,83
14	ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ	2.516.112.584
	УКУПНО	10.265.806.190

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

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је 2020. годину завршило са позитивним финансијским резултатом од 71.980 хиљада динара.

Обрасци финансијског извештаја за 2020. годину урађени су према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник РС“ број 95/2014), а Град Београд је прописао Упутство о примени јединственог контног оквира на четвороцифреном нивоу за јавна предузећа чији је оснивач град Београд. То је урађено у сврху јединственог извештавања и једноставнијег праћења реализације програма пословања и финансијских планова јавних предузећа.

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



А) Однос пословног прихода и пословног расхода је позитиван у износу од 86.944 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 10.485.239 хиљада динара. У односу на 2019. годину пословни приходи бележе раст од 4,4%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 91,9% има приход од продаје воде и услуга канализације који је остварен у износу од 9.637.761 хиљаде динара и у односу на 2019. годину већи је за 5,4%.

Од 01.10.2019. године уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира на то 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 779.936 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.

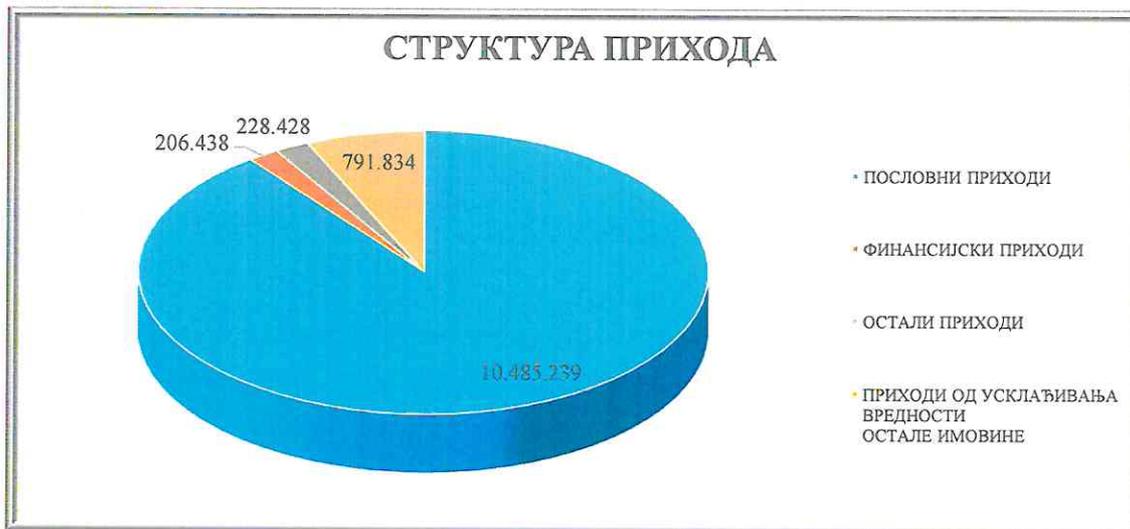
Приходи од производа и услуга састоје се од следећих прихода:

- Приход од продаје услуга повезаних правних лица	7.376 хиљ.дин
- Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима	222.315 хиљ.дин
- Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана	514.141 хиљ.дин
- Приход од хране, пића и пансиона	5.202 хиљ.дин

Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2020. години у износу од 222.315 хиљада динара и у односу на 2019. годину мањи је за 5,6%. 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 2020. години овај приход је остварен у износу од 514.141 хиљада динара, што је за 1,6% више него у 2019. години.

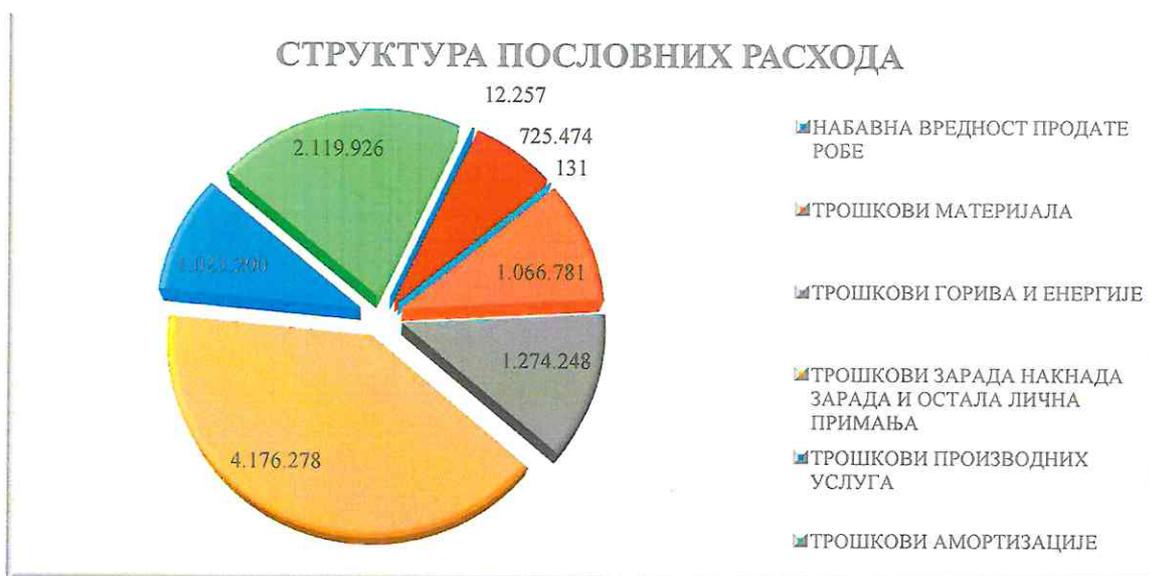
Приход од премија, субвенција, дотација, донација остварен је у износу од 67.542 хиљада динара и исказани износ се односи на обрачунату амортизацију. Овај приход је мањи за 36,1% у односу на 2019. годину.



Пословни расходи су остварени у износу од 10.398.296 хиљада динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада накнада зарада и остала лична примања, трошкове 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 2019. године, пословни расходи су већи за 3,0%.

Пословни расходи у укупним расходима учествују са 89,3%.



Набавна вредност продате робе односи се на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2020. години овај трошак остварен је у износу од 131 хиљаду динара.

Трошкови материјала су остварени у износу 1.066.781 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су мањи за 7,6%. 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 2020. години овај трошак је износио 438.203 хиљада динара и у односу на 2019. годину мањи је за 0,5%.

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

Трошкови осталог режијског материјала остварили су се у износу од 550.331 хиљада динара и мањи су за 12,4% у односу на 2019. годину.

У овој групи трошкова су трошкови материјала за текуће одржавање, који се остварује у износу од 519.204 хиљ. динара и инвестиционо одржавање, трошкови ауто гума и канцеларијски материјал.

Трошкови горива и енергије остварени су у износу од 1.274.248 хиљада динара и обухватају трошкове електричне енергије, трошкове горива за моторна возила и механизацију, као и трошкове гаса. У односу на претходну годину ови трошкови су мањи за 2,3%. Највеће учешће у овој групи трошкова има трошак електричне енергије који остварен у износу од 1.097.486 хиљада динара и у односу на претходну годину повећан је за 1,9%. Трошкови горива остварени су у износу од 129.120 хиљ. динара и мањи су у односу на прошлу годину за 25%.

У укупном трошковима трошкови горива и енергије учествују са 10,9%

Трошкови зарада, наканада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 4.176.278 хиљада динара и већи су у односу на остварење 2019. године за 9,5%.

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 хиљада динара које се односе на исплату солидарне помоћи.

У укупним трошковима ови трошкови учествују са 35,9%.

Трошкови производних услуга су остварени у износу од 1.023.200. хиљада динара. У односу на 2019. годину ови трошкови су већи за 3,4%.

Највеће учешће (47,8%) 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 у трошковима производних услуга учествују са 41,5%, остварени су у износу од 424.257 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 2.132.183 хиљаде динара.

У односу на 2019. годину, само трошкови амортизације повећани су за 6,4% док је цела група трошкова 54 повећана за 6,8%

У оквиру ове групе налазе се трошкови резервисања за судске спорове у износу од 12.257 хиљада динара.

У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 18,3%.

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 725.474 хиљада динара. У односу на претходну годину смањени су за 20,1%.

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.

У овој групи трошкова, смањење у односу на претходну годину уочава се код трошкова стручног образовања који су остварени у износу од 5.135 хиљада динара, што је за 12.853 хиљада динара мање у односу на 2019. годину.

У укупним трошковима, нематеријални трошкови учествују са 6,2%.

Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 204.749 хиљада динара

Финансијски приход остварен је у износу од 206.438 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 203.652 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 98,7%.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 1,8%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 1.689 хиљада динара. Финансијски расходи обухватају расходе камата, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе. Највећи трошак у оквиру финансијских расхода чине расходи камата (према трећим лицима) у износу 1.119 хиљада динара и чине 66,2% овог трошка.

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

В) Остали приходи и расходи бележе негативан однос у износу 139.412 хиљада динара.

Остали приходи остварени су у износу од 1.020.262 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су већи за 35,9%.

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, који је остварен у износу од 151.106 хиљада динара, што је у односу на 2019. годину мање за 50,9%.

Приход од усклађивања вредности имовине остварен је у вредности од 791.834 хиљаде динара и већи је за 106,2% у поређењу са претходном годином.

Остали расходи обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2020. години остварени су у износу од 1.159.674 хиљада динара, што је за 5,4% више у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 933.357 хиљада динара.

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

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

Бруто резултат Предузећа

	<i>у хиљ дин</i>
I Добитак на пословном и финансијском пословању	291.693
II Губитак на осталом пословању	(139.412)
III Ванредни расход.....	(80.301)
Укупан добитак	71.980

Финансијски резултат по годинама



БИЛАНС УСПЕХА

у 000 динара

Група рачуна	Позиција	АОП	Реализација I-XII 2020.	ПЛАН 2020.	Реализација I-XII 2019.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
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	10.485.239	10.775.148	10.043.045	97,3	104,4
60	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+10007+1008)	1002	9.637.761	9.764.304	9.140.530	98,7	105,4
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	439.449	490.000	458.710	89,7	95,8
603	4. Приход од продаје робе осталим пов.правним лицима на иностр. трж..	1006					
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	9.198.312	9.274.304	8.681.820	99,2	105,9
605	6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	779.936	966.844	796.781	80,7	97,9
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	7.376	11.000	13.460	67,1	54,8
613	4. Приход од пр. и услуга осталим пов.правним лицима на иностраном трж.	1013					
614	5. Приход од пр. и услуга на домаћем тржишту	1014	772.560	955.844	783.321	80,8	98,6
615	6. Приход од пр. и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и сл.	1016	67.542	44.000	105.734	153,5	63,9
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	10.398.295	10.537.096	10.095.310	98,7	103,0
50	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	131	250	273	52,4	48,0
62	ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА	1020	0	40.000	72.316	0,0	0,0
630	ПОВЕЋАЊЕ ВР ЗАЛИХА И НЕДОВР. Г. ПРОИЗВОДА И НЕДОВР. УСЛУГА	1021					
631	СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.066.781	1.347.150	1.154.037	79,2	92,4

Група рачуна	Позиција	АОП	Реализација I-XII 2020.	ПЛАН 2020.	Реализација I-XII 2019.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2		3	4	5	6	7
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.274.248	1.357.600	1.304.412	93,9	97,7
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛА Л. ПРИМАЊА	1025	4.176.278	4.167.786	3.814.562	100,2	109,5
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.023.200	1.065.950	989.721	96,0	103,4
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.119.926	1.725.500	1.992.583	122,9	106,4
541 ДО 549	ТРОШКОВИ ДУГ. РЕЗЕРВИСАЊА	1028	12.257	0	3.841		319,1
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	725.474	912.860	908.197	79,5	79,9
	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)	1030	86.944	238.052		36,5	
	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)	1031			52.265		0,0
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	206.438	252.650	324.358	81,7	63,6
66 осим 662 663 и 664	ФИН. ПРИХ. ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИН. ПРИХ (1034+1035+1036+1037)	1033	2.708	5.550	5.029	48,8	53,8
660	Фин. прих. од матичних и зависних правних лица	1034					
661	Фин. прих. од осталих повез. правних лица	1035	2.708	5.550	5.029	48,8	53,8
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	203.652	247.000	316.313	82,5	64,4
663 I 664	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1039	79	100	3.016	78,8	2,6
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	1.689	2.600	1.020	65,0	165,6
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 придружеих пр. лица и зај. подухвата	1044					
566 и 569	Остали финансијски расходи	1045					
562	РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.119	1.300	98	86,1	1.142,4
563 и 564	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛ. КЛАУЗУЛЕ	1047	569	1.300	922	43,8	61,8
	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	204.749	250.050	323.338	81,9	63,3
	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049					
683 и 685	ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	791.834	410.000	383.923	193,1	206,2
583 и 585	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	933.357	1.080.000	1.052.971	86,4	88,6

Група рачуна	Позиција	АОП	Реализација I-XII 2020.	ПЛАН 2020.	Реализација I-XII 2019.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2		3	4	5	6	7
67 и 68 осим 683 и 685	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	228.428	305.300	366.519	74,8	62,3
57 и 58 осим 583 и 585	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	226.317	52.710	47.353	429,4	477,9
	ДОБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	152.281	70.692		215,4	
	ГУБИТАК ИЗРЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗ. (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055			78.808		0,0
65-69	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1056	0	0	97.529		0,0
59-69	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	1057	80.301				
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	71.980	70.692	18.721	101,8	384,5
	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059					
	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
	ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
	ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	НЕТО ДОБИТ (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	71.980	70.692	18.721	101,8	384,5
	НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065					

2. Покривеност трошкова

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

		% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	9.637.761.158	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)	10.361.128.500	93,0
УКУПНИ РАСХОДИ (без В. Бање и дела обезвређивања)	11.602.753.886	83,1

Приходом од основне делатности (фактурисани кубници помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) укупни расходи су покривени са 83,1%, док су пословни расходи покривени са 93,0%.

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. У приходу од основне делатности садржана је погонска спремност у износу од 937.323.816 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 67,5%, одвођење отпадних вода са 22,8% и погонска спремност са 9,7%.

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 83,4%.

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 35,1%, амортизација са 21,9%, трошкови производних услуга са 10,5%, нематеријални трошкови са 7,5%, трошкови режијског материјала 4,2%, док остали фиксни трошкови учествују са 4,2%.

Варијабилни трошкови у укупним расходима учествују са 16,6%.

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

- трошкови хемикалија неопходни за процес прераде воде, који у варијабилним трошковима учествују са 27,2%, док у укупним расходима учествује са 4,5%
- електрична енергија на производним погонима учествује са 67,0%, а укупним расходима са 11,1.
- и трошкови горива и грејања са учешћем од 5,8%, а у укупним расходима са 1,0%.

Цене по којима је обрачунат приход од основне делатности у 2020. 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
Спортско рекреативни 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

КАЛКУЛАЦИЈА ЦЕНА 1М³ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2020. ГОД.

РБ	П О З И Ц И Ј А	ВОДА						КАНАЛИЗАЦИЈА			УКУПНО	
		Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.		
	ВАРЛАБИЛНИ ТРОШКОВИ	12,66	1.478.545.056	20,0	1,44	130.163.316	5,6	14,10	1.608.708.372	16,6		
1	Материјал за основну делатност	3,74	437.079.212	5,9	0,01	1.124.010	0,0	3,75	438.203.222	4,5		
2	Електрична енергија на ИП	8,24	963.202.003	13,0	1,27	114.762.777	4,9	9,51	1.077.964.780	11,1		
3	Трошкови горива и грејања	0,67	78.263.841	1,1	0,16	14.276.529	0,6	0,83	92.540.370	1,0		
	ФИКСНИ ТРОШКОВИ	50,56	5.907.101.462	80,0	24,25	2.192.303.535	94,4	74,81	8.099.404.998	83,4		
1	Персонални трошкови	20,64	2.411.238.093	32,6	11,01	995.178.952	42,9	31,65	3.406.417.045	35,1		
2	Амортизација и резервисање	13,00	1.518.890.346	20,6	6,68	603.573.028	26,0	19,68	2.122.463.374	21,9		
3	Трошкови режијског материјала	2,53	295.716.771	4,0	1,28	116.135.317	5,0	3,82	411.852.088	4,2		
4	Трошкови производних услуга	6,92	808.500.670	10,9	2,37	213.996.871	9,2	9,29	1.022.497.540	10,5		
5	Нематеријални трошкови	4,78	558.280.473	7,6	1,84	166.389.718	7,2	6,62	724.670.190	7,5		
6	Остали фиксни трошкови	2,69	314.475.110	4,3	1,07	97.029.650	4,2	3,77	411.504.760	4,2		
	УКУПНИ РАСХОДИ	63,22	7.385.646.518	100,0	25,69	2.322.466.851	100,0	88,91	9.708.113.369	100,0		
	Продаја у м ³		116.822.810									
	Одвођење у м ³								90.409.055			
	Просечна цена коштања 1 м ³ воде за 2020.		63,22									
I	Просечна цена коштања 1 м ³ одвођења за 2020.								25,69			
	Просечна цена за 2020. годину										88,91	
II	Просечно остварена продајна цена у 2020. г		55,68						24,29			79,97
III	Одобрена цена (важећа)		57,26						25,33			82,59
	Индекс I:II		113,54						105,76			111,18
	Индекс I:III		110,41						101,42			107,65
IV	Погонска спремност 2020.											118,80
V	Остварена погонска спремност											121,01
	Индекс IV:V											101,86

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

Да би се покрили укупни расходи, укључујући и амортизацију, у 2020. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације од 88,91 динара, а просечна остварена цена била је 79,97 динара. Просечно потребна цена за покриће ук/упних 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 63,22 динара а одобрена 55,68 динара, док је потребна цена канализације била 25,96 динара а остварена 24,29 динара.

Погонска спремност одобрена је 118,80 динара по фактури. Да би се покрили трошкови за погонску спремност потребно је повећање од 1,86% 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.

3. Биланс стања

Биланс стања на дан 31.12.2020. године урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник РС“ број 95/2014).

Основне позиције биланса стања су:

- имовина
- обавезе
- и капитал.

АКТИВА

Актива је вредносни приказ средстава по намени и на дан 31.12.2020. године износи 81.439.668 хиљада динара.

Активу чине стална имовина која учествује са 91,3%, обртна имовина са учешћем од 8,2% и одложена пореска средства са учешћем од 0,5%.

Стална имовина износи 74.318.590 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 49.892 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 31.12.2020. године 74.136.296 хиљаде динара и у сталној имовини учествују са 99,7%.

II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	74.070.582
Земљиште	10.902.480
Грађевински објекти	57.327.984
Постројења и опрема	5.068.638
Некретнине, постројења и опрема у припреми	764.423
Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	5.992
Аванси за некретнине, постројења и опрему	1.065

Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми односе 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 2020. години правдано је аванса у износу од 1.065 хиљада динара.

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

Дугорочни финансијски пласмани евидентирани су у износу од 32.302 хиљаде динара.

Обртна имовина износи 6.745.835 хиљада 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 573.688 хиљада динара.

Залихе у обртној имовини залихе учествују 8,5%.

б) Краткорочна потраживања износе 6.172.147 хиљада динара и односе се на краткорочна потраживања од купаца у земљи, по основу камата, готовина, друга потраживања, као и исправке вредности.

Краткорочна потраживања у обртној имовини учествују са 91,5%

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. По одлуци Града, раније обрачуната одложена пореска средства у пословним књигама, годинама уназад се не обрачунавају.

ПАСИВА

Пасива показује порекло средстава, односно изворе финансирања предузећа и евидентирана је у износу од 81.439.668 хиљада динара.

Пасиву чине капитал са учешћем од 92,9%, дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 0,4% , одложене пореске обавезе са учешћем 3,3% и краткорочне обавезе са учешћем 3,4% .

Капитал је евидентиран у износу од 75.632.120 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 31.12.2020. године основни капитал износи 56.740.544 хиљада динара и у укупном капиталу учествује са 75,0%.

в) Ревалоризационе резерве су исказане као резултат процене фер вредности имовине у износу од 35.823.594 хиљада динара и у укупном капиталу учествују са 47,3%.

в) Губитак ранијих година износи 17.003.301 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 360.640 хиљада динара и чине их:

а) Дугорочна резервисања у износу од 254.824 хиљаде динара у укупним дугорочним резервисањима и обавезама учествују са 71%.

У оквиру дугорочних резервисања су резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу 169.094 хиљаде динара, резервисања за трошкове судских спорова 85.730 хиљада динара.

б) Дугорочне обавезе износе 105.816 хиљада динара и учествују у дугорочним резервисањима и обавезама са 29%. Планирано је да у 2021. 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 2021. године планира се у износу 899.950 евра.

Краткорочне обавезе износе 2.796.818 хиљада динара чине их:

- Краткорочне финансијске обавезе	211.633
- Примљени аванси, депозити и кауције	66.756
- Обавезе из пословања	860.441
- Остале краткорочне обавезе	297.024
- Обавезе по основу пореза на додату вредност	31.004
- Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	16.719
- Пасивна временска разграничења	1.313.241

Одложене пореске обавезе износе 2.650.090 хиљада динара. Раније обрачуанте одложене пореске обавезе у пословним књигама по Одлуци Града се не обрачунавају годинама уназад.

БИЛАНС СТАЊА

У 000 дин

Позиција	АОП	Остварено 2020.	План 2020.	Остварено 2019.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
	2	3	4	5	6	7
АКТИВА						
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	74.252.824	52.642.554	74.780.351	141,1	99,3
І НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	149.839	133.116	122.668	112,6	122,2
1. Улагања у развој	0004	4.835	3.024	2.787	159,9	173,5
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке софтвер и остала права	0005	85.175	115.092	88.091	74,0	96,7
3. Гудвил	0006					
4. Остала нематеријална имовина	0007					
5. Нематеријална имовина у припреми	0008	59.829	15.000	31.790	398,9	
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
ІІ НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	74.070.582	52.503.045	74.621.555	141,1	99,3
1. Земљиште	0011	10.902.480	10.902.480	10.902.480	100,0	100,0
2. Грађевински објекти	0012	57.327.984	34.836.925	57.033.670	164,6	100,5
3. Постројења и опрема	0013	5.068.638	5.479.465	5.647.118	92,5	89,8
4. Инвестиционе некретнине	0014		0			
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		0			
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	764.423	1.215.377	1.034.594	62,9	73,9
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	5.992	62.733	2.628		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	1.065	6.065	1.065	17,6	100,0
ІІІ 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	32.303	6.393	36.028	505,3	89,7				
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	4.856	4.390	4.891		99,3				
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	27.447	2.003	31.137	1.370,3	88,1				
V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)									
0034	100	0	100		100,0				
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 псову јемства									
0039									
6. Спорна и сумњива потраживања									
0040									
7. Остала дугорочна потраживања									
0041	100		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	6.775.395	5.915.861	6.378.844	114,5	106,2				
I ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)									
0044	606.165	627.375	630.474	96,6	96,1				
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар									
0045	594.935	612.283	621.550	97,2	95,7				
2. Недовршена производња и недовршене услуге									
0046									
3. Готови производи									
0047									
4. Роба									
0048	50	92	56	54,3	89,3				
5. Стална средства намењена продаји									
0049									
6. Плаћени аванси за залихе и услуге									
0050	11.180	15.000	8.868	74,5	126,1				
II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)									
0051	2.393.665	2.677.313	2.395.479	89,4	99,9				
1. Кулши 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	135.993	161.792	126.445	84,1	107,6			
4. Купци у иностранству- остала повезана правна лица	0055								
5. Купци у земљи	0056	2.257.672	2.515.521	2.269.034	89,7	99,5			
6. Купци у иностранству	0057								
7. Остала потраживања по основу продаје	0058								
III ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059								
IV ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	153.557	118.239	178.000	129,9	86,3			
V ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061								
VI КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.050.000	1.050.000	750.000	100,0	140,0			
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063								
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064								
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	300.000	300.000		100,0	#DIV/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	2.468.190	1.329.355	2.326.062	185,7	106,1			
VIII ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	51.909		45.317		114,5			
IX АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	51.909	113.579	53.512	45,7	97,0			
D. УКУПНА АКТИВА (0001+0002+0042+0043)	0071	81.403.462	58.933.658	81.534.438	138,1	99,8			
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	20.444	22.311.709	20.444	0,1				
ПАСИВА									
A. КАПИТАЛ (0402+0411+-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)	0401	75.650.141	53.031.584	75.570.929	142,7	100,1			
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	56.740.543	34.440.764	56.740.543	164,7	100,0			
1. Акцијски капитал	0403								
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404								
3. Улози	0405								
4. Државни капитал	0406	45.526.773	23.226.994	45.526.773	196,0	100,0			
5. Друштвени капитал	0407								

6. Забражни удели	0408								
7. Емисиона премија	0409								
8. Остали основни капитал	0410	11.213.770	11.213.770	11.213.770	11.213.770	100,0	100,0	100,0	100,0
II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411								
III ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412								
IV РЕЗЕРВЕ	0413								
V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМЛИМОВИНЕ	0414	35.823.594	35.503.065	35.859.955	35.859.955	100,9	100,9	99,9	99,9
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТ. ОД ВРЕДНОСТИ	0415								
VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ХАР. ОД ВРЕД.	0416	697	722	697	697	96,5	96,5	100,0	100,0
VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	90.002	53.691	18.721	18.721	167,6	167,6	480,8	480,8
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418								
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	90.002	53.691	18.721	18.721	167,6	167,6	480,8	480,8
IX УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТОЛЕ	0420								
X ГУБИТАК (0422+0423)	0421	17.003.301	16.965.214	17.047.593	17.047.593	100,2	100,2	99,7	99,7
1. Губитак ранијих година	0422	17.003.301	16.965.214	17.047.593	17.047.593	100,2	100,2	99,7	99,7
2. Губитак текуће године	0423								
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	360.640	757.065	625.775	625.775	47,6	47,6	57,6	57,6
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	254.824	227.895	308.292	308.292	111,8	111,8	82,7	82,7
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	169.094	138.499	217.380	217.380	122,1	122,1	77,8	77,8
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	85.730	89.396	90.912	90.912	95,9	95,9	94,3	94,3
6. Остала дугорочна резервисања	0431								
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432	105.816	529.170	317.483	317.483	20,0	20,0	33,3	33,3
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	105.816	529.170	317.483	20,0	33,3
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
8. Остале дугорочне обавезе	0440					
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2.650.090	2.655.672	2.655.213	99,8	99,8
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459)	0442	2.742.591	2.489.337	2.682.521	110,2	102,2
КРАТКОРОЧНЕ ФИН. ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	211.633	206.905	211.655	102,3	100,0
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		206.905			
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	211.633		211.655		100,0
II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	66.756	50.722	58.154	131,6	114,8
III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	812.713	530.760	785.521	153,1	103,5
1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452					
2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
3. Добрављачи - остала повезана лица у земљи	0454	18.003	4.324	7.641	416,4	235,6
4. Добрављачи - остала повезана лица у иностранству	0455					
5. Добрављачи у земљи	0456	793.822	479.916	759.478	165,4	104,5
6. Добрављачи у иностранству	0457			17.851		
7. Остале обавезе из пословања	0458	888	46.520	551	1,9	161,2
IV ОСТАЈЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	297.025	180.651	220.800	164,4	134,5
V ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	24.504	30.251	19.618	81,0	124,9
VI ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЈЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16.719	5.990	5.990	279,1	279,1
VII ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.313.241	1.484.058	1.380.783	88,5	95,1
Д. ГУБИТАК ИЗНАЈД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0463					
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)	0464	81.403.462	58.933.658	81.534.438	138,1	99,8
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	20.444	22.311.709	20.444	0,1	

4. Токови готовине

Извештај о новчаним токовима је основни извор информација о приливу и одливу новца у одређеном временском периоду. Извештај је исказан у хиљадама динара и урађен је према важећим прописима.

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

1. токови готовине из пословне активности,
2. токови готовине из активности инвестирања и
3. токови готовине из активности финансирања.

Новчани токови из пословне активности предузећа тангирају приходе и расходе за одређени период, а њихова разлика представља добитак и нето готовински ток.

Приливи из пословних активности обухватају приливе од продаје робе и услуга, приливе од наплате камата и приливе узетих кредита за пословање.

Укупно остварени *приливи из пословне активности* у 2020. години износе 11.656.330 хиљада динара.

Највећи прилив је остварен по основу продаје и примљених аванса у износу од 11.325.439 хиљада динара. У укупни приливима из послове активности продаја и примљени аванси учествују са 97,0%, примљене камате из пословне активности са 1,0% и остали приливи са 2,0%.

Одливи готовине из пословне активности у 2020. години износе 9.229.028 хиљада динара. Највеће учешће у одливима имају исплате добављачима 49,8%, зараде са 45,1% и одливи по основу осталих јавних прихода 5,1%.

	у 000 дин
Прилив готовине из пословне активности	11.676.330
Одлив готовине из пословне активности	9.229.028
Нето прилив готовине из пословне активности	2.447.302

Приливи и одливи из *инвестиционе активности* се односе на стицање или отуђивање сталне имовине и осталих финансијских улагања која нису укључена у готовинске еквиваленте.

Приливи по основу инвестиционе активности обухватају приливе од:

- продаје некретнина, постројења, опреме и дугорочних улагања;

- финансијски пласмани и
- примљене камате.

Одливи из инвестиционе активности настају по основу:

- куповине некретнина, постројења и опреме и других сталних средстава,
- куповине дугорочних улагања и
- датих зајмова и аванса.

Укупно остварени **приливи готовине из активности инвестирања** у посматраној години износе 162.300 хиљада динара чине их продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме у износ у од 21.788 хиљада динара, финансијски пласмани 104.012 хиљада динара и примљене камате у износу од 36.500 хиљада динара.

Укупно остварени **одливи готовине из активности инвестирања** остварени су у износу од 2.239.946 хиљада динара и чине га одливи за куповину нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме остарени у износу од 1.839.946 хиљада динара и односе се на:

- Измирене обавезе из претходне године.....111.030
- Радови (реконструкција, изградња, пројекти, санација).....1.216.588
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема)..... .512.328

Остали финансијски пласмани износе 400.000 хиљада динара, а односе се на позајмицу ГСП Београд у износу од 300.000 хиљада динара и 100.000 хиљада динара орочених код Директне банке.

Код токова готовине из активности инвестирања остварен је нето одлив у износу од 227.528 хиљада динара.

	<i>у 000 дин</i>
Прилив готовине из активности инвестирања	162.300
Одлив готовине из активности инвестирања	2.239.946
Нето одлив готовине из активности инвестирања	2.077.646

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

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 227.528 хиљада динара и односи се на плаћени кредит ЕБРД-а у износу од 211.615 хиљада динара и исплаћене дивиденде у износу од 15.913 хиљада динара.

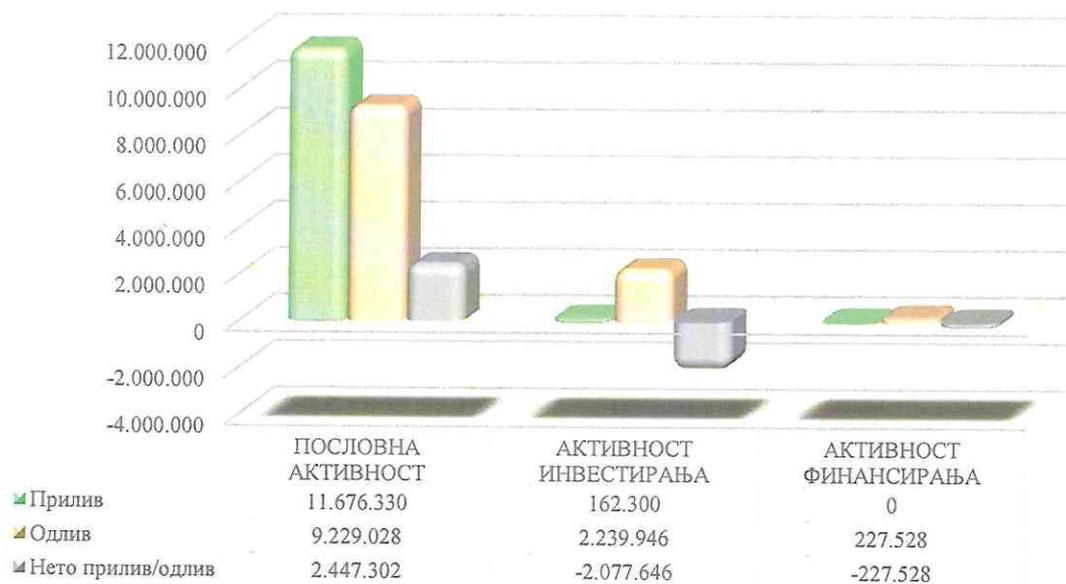
	у 000 дин
Прилив готовине из активности финансирања	0
Одлив готовине из активности финансирања	227.528
Нето одлив готовине из инвестиционе активности	227.528

Анализирајући кретање готовине у 2020. години по свим основама, може се констатовати да је:

	у 000 дин
Укупан прилив готовине	11.838.630
Укупан одлив готовине	11.696.502
Нето прилив готовине	142.128

Стање готовине на крају периода је 2.468.190 хиљада динара.

НОВЧАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ



у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	I - XII 2020.	ПЛАН I - XII 2020	I - XII 2019.	Индекс	
					3/4	3/5
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	11.676.330	12.258.795	11.562.377	95,2	101,0
1. Продаја и примљени аванси	3002	11.325.439	11.613.725	10.911.177	97,5	103,8
2. Примљене камате из пословних активности	3003	115.531	245.070	177.352	47,1	65,1
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	235.360	400.000	473.848	58,8	49,7
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	9.229.028	9.470.396	9.217.636	97,5	100,1
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	4.592.994	4.762.310	4.534.552	96,4	101,3
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	4.162.230	4.367.786	4.199.113	95,3	99,1
3. Плаћене камате	3008	280	2.600	88	10,8	318,2
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	473.524	337.700	483.883	140,2	97,9
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2.447.302	2.788.399	2.344.741	87,8	104,4
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	162.300	91.225	347.547	177,9	46,7
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014			65		0,0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	21.788				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	104.012	32.724	305.107	317,8	34,1
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	36.500	58.501	42.375	62,4	86,1
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	2.239.946	3.032.200	1.875.824	73,9	119,4
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.839.946	3.032.200	1.875.824	60,7	98,1
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	400.000				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	2.077.646	2.940.975	1.528.277	70,6	135,9
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	120.000	166.621	0,0	0,0
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			166.621		0,0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029		120.000			
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	227.528	259.808	205.144	87,6	110,9
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					

ПОЗИЦИЈА	АОП	I - XII 2020.	ПЛАН I - XII 2020	I - XII 2019.	Индекс	
					3/4	3/5
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	211.615	231.436	11.049		1.915,2
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034			177.222		0,0
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037	15.913	28.372	16.873		94,3
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	227.528	139.808	38.523	162,7	590,6
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	11.838.630	12.470.020	12.076.545	94,9	98,0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	11.696.502	12.762.404	11.298.604	91,6	103,5
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	142.128		777.941		18,3
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		292.384		0,0	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.326.062	1.621.739	1.548.121	143,4	150,3
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.468.190	1.329.355	2.326.062	185,7	106,1

V ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Програмом пословања за 2020. годину укупно маса средстава за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) планирана је у износу од 3.625.872.000 динара.

У оквиру планиране масе налази се и маса за пословодство.

За зараде у 2020. години, исплаћено је следеће:

- Нето зараде	2.212.271.902
- Порези и доприноси на терет запослених	872.419.348
- Бруто I	3.084.691.250
- Обавеза послодавца	536.895.225
- Бруто II	3.621.586.475

По основу Уговора о привременим повременим пословима исплаћено је 195.382.618 динара. На крају 2020. године било је ангажовано 210 лица.

ОПИС	I-XII 2020.	Структура		I-XII 2019.	Структура	
Редован рад	1.234.530.427,40	69,5	55,8	1.151.146.027,18	68,3	57,4
Рад на држ.празник	34.938.233,26	2,0	1,6	29.935.009,89	1,8	1,5
Годишњи одмор	227.705.114,46	12,8	10,3	227.644.640,16	13,5	11,4
Државни празник	42.676.123,85	2,4	1,9	45.790.352,54	2,7	2,3
Плаћено одсуство	25.611.268,70	1,4	1,2	15.536.941,53	0,9	0,8
Ноћни рад	30.428.239,80	1,7	1,4	30.002.657,77	1,8	1,5
Продужни рад	27.368.463,64	1,5	1,2	42.284.539,39	2,5	2,1
Боловање	41.448.653,03	2,3	1,9	38.523.716,31	2,3	1,9
Минули рад	112.339.128,82	6,3	5,1	105.668.546,07	6,3	5,3
	1.777.045.652,97	100,0	80,3	1.686.532.430,84	100,0	84,2
Топли оброк	198.996.812,32		9,0	183.214.127,04		9,1
Регрес	236.229.436,58		10,7	134.043.415,42		6,7
УКУПНО	2.212.271.901,86		100,0	2.003.789.973,30		100,0

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 55,8%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором.

Прековремени рад учествује у укупној маси 1,2% док је у 2019. години учешће било 2,1%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да је радило још 38 радника целе године пуно радно време.

Учешће сати боловања до 30 дана је на нивоу 2019. године, односно 1,9%.

Просечне зараде по квалификацијама

Квалификације	I - XII 2020.	I - XII 2019.
BC	94.080,52	84.820,11
BIIIС	75.130,62	67.291,78
ССС	66.912,95	59.562,30
BKB	70.874,63	63.507,17
KB	63.641,98	56.762,44
ПК	53.120,97	46.008,37
УКУПНО	71.213,12	63.732,16

ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2020. ГОДИНЕ

МЕСЕЦИ	Просечне зараде у ЈКП БВК		месечни индекс	Просечне зараде у Београдском региону		месечни индекс	индекс потрошачних цена-Београд
	нето	брuto		нето	брuto		
Децембар 2019.	64.815,22	90.189,68	101,9	74.717	102.427	107,2	100,5
Укупно 2019.	63.732	88.771	105,9	68.140	93.837	112,3	101,7
Јануар 2020.	71.738,29	100.055,02	110,7	73.664	101.597	98,6	100,5
Фебруар	71.165,20	99.248,83	99,2	72.202	99.557	98,0	100,8
Март	71.483,76	99.687,35	100,4	74.491	102.381	103,2	99,8
Април	72.619,04	101.266,82	101,6	72.787	100.375	97,7	100,1
Мај	72.274,83	100.780,95	99,5	72.686	100.295	99,9	99,8
Јун	71.093,95	99.118,36	98,4	73.811	101.766	101,5	100,6
Јул	71.190,56	99.262,72	100,1	73.730	101.718	99,9	100,3
Август	71.168,26	99.229,93	100,0	72.344	99.840	98,1	99,9
Септембар	70.952,77	98.925,51	99,7	73.702	101.640	101,9	99,4
Октобар	70.566,95	98.384,05	99,5	74.175	102.360	100,6	100,1
Новембар	70.454,52	98.216,58	99,8	75.946	104.341	102,4	100,1
Децембар	69.948,96	97.496,06	99,3	82.309	112.684	108,4	100,2
Укупно 2020.	71.213,12	99.293,64	111,7	74.311	102.400	109,1	101,7

Просечне нето зараде у ЈКП БВК и Београдском региону



ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2020. 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 2020. години остварени су трошкови у износу од 46.348.625 динара, што је за 3,4% мање него претходне године.

Трошкови службених путовања - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 1.528.395 динара и у односу на план остварили су се са 34,2%, а у односу на 2019. годину мањи су за 31,0%.

Јубиларне награде – Ступањем на снагу Посебног колективног уговора за јавна педузећа у комуналаној 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 зараде предузећа.

У 2020. години за јубиларне награде исплаћено је 83.287.984 динара.

Отпремнине - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 16.785.541 динара.

Стипендије, елементарне непогоде и сахране – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 8.453.975 динара, за сахране радника и чланова њихових породица 11.609.003 динара, за рођење детета запосленог 12.890.472 динара.

У 2020. години извршена је исплата износа од 41.800,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Програмом 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 122.195.322 динара.

VI ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2020. године у ЈКП “Београдски водовод и канализација” радило је 2.632 запослена. Од тога 2.613 запослена на неодређено време и 19 запослених на одређено време који су на замени запослених на дужем боловању преко СИЗ-а.

У односу на 31.12.2019. год. број запослених већи је за 1,9 %. До смањења дошло је код ПК радника за 1,1 %, ССС радника за 1,1%, и ВШС радника за 0,7%. До повећања је дошло код ВСС радника за 2,2 %, ВКВ радника 0,6% и КВ радника за 9,0 %.

Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2020.

Квалификација	неодређено	одређено	укупно
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	546	8	554
ВШС	147	2	149
ССС	777	9	786
ВКВ	518	0	518
КВ	533	0	533
ПК	92	0	92
УКУПНО:	2.613	19	2.632

Поређење у односу на 31.12.2019.

Квалификација	31.12.2020.	31.12.2019.	Индекс
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	554	542	102,2
ВШС	149	150	99,3
ССС	786	795	98,9
ВКВ	518	515	100,6
КВ	533	489	109,0
ПК	92	93	98,9
УКУПНО:	2.632	2.584	101,9



Флукутација запослених

У периоду 01.01.-31.12.2020. године у предузеће је дошао 131 радник, од тога 122 радника на неодређено време и 9 радника на одређено време.

Засновали радни однос у периоду од 01.01.2020. - 31.12.2020.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	20	4	25
ВШС	1	1	2
ССС	37	4	41
ВКВ	4	0	4
КВ	54	0	53
ПК	6	0	6
УКУПНО:	122	9	131

Предузеће је у истом периоду напустило укупно 83 радника. Од тога, 43 радника је отишло у пензију (старосна, превремена, инвалидска), док је 40 радника напустило предузеће по другим основама (смрт радника, истек трајања замене, споразумни раскид радног односа, повреда радне обавезе, неплаћено одсуство из личних разлога).

Посматрано по квалификацијама, предузеће је напустило ВСС – 23 радник, ВШС - 8 радника, ССС – 21 радник, ВКВ – 17 радника и КВ – 11 радника, ПК 3 радника.

Радници којима је престао радни однос у периоду 01.01.2020. - 31.12.2020. год.

Квалификација	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	УКУПНО:	Структура
Старосна пензија	10	4	10	7	2	1	34	41,0%
Инвалидска пензија	1	0	1	0	2	1	5	6,0%
Превремена пензија	0	0	1	1	2	0	4	4,8%
Повреда радне обавезе	0	0	2	1	3	0	6	7,2%
Споразумни раскид радног односа	7	1	1	1	2	0	12	14,5%
Непотписивање анекс уговора од стране запосленог	0	0	0	1	0	0	1	1,2%
Смрт	1	1	3	5	0	1	11	13,3%
Мировање због избора на функцију	0	2	1	0	0	0	3	3,6%
Неплаћено одсуство из приватних разлога	0	0	1	0	0	0	1	1,2%
Прелазак са одређеног на неодређено	2	0	0	1	0	0	3	3,6%
Истек на одређено време	2	0	1	0	0	0	3	3,6%
УКУПНО:	23	8	21	17	11	3	83	100,0%

Старосна структура 31.12.2020. године

Године живота	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 29	98	6	104	4,0%
30 - 39	432	11	443	16,8%
40 - 49	913	2	915	34,7%
50 - 59	870	0	870	33,1%
60 и више	300	0	300	11,4%
УКУПНО:	2.613	19	2.632	100,0%

Радна снага према годинама стажа 31.12.2020. године

Године стажа	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 9	399	18	417	15,8%
10 - 19	479	1	480	18,2%
20 - 29	826	0	826	31,4%
30 - 39	747	0	747	28,4%
40 и више	162	0	162	6,2%
УКУПНО:	2.613	19	2.632	100%

Полна структура запослених

Пол	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
жене	654	15	669	25,4%
мушкарци	1.959	4	1.963	74,6%
УКУПНО:	2.613	19	2.632	100,0%

VII ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2020. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 4.290.936 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2020. години износе 1.839.946 хиљ. динара из сопствених средстава.

У 2020. години Сектор дистрибуције воде ангажовао се на инвестиционим радовима тако да је положено нове и санирано постојеће водоводне мреже у укупној дужини 35.087м. Од тога 6.321 м је извођач Сектор дистрибуције воде, док су за 28.766 м извођачи други инвеститори.

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 је током 2020. године укупно санирао 644 дефеката на систему градске канализационе мреже док је током исте године укупно приспело 614 пријава за кварове. Највише радова је било на замени оштећених поклопаца ревизионих силаза (193) и решетки сливника (122).

У 2020. години урађена је реконструкција кишне и фекалне канализације у више улица у граду. Дужина реконструисане канлизационе мреже износи 6.001м.

ОПИС		I- XII 2020.
I	ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2019. ГОДИНЕ	111.030
II	УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.216.588
III	ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	512.328
	Пумпе	102.267
	Рачунарска и комуникациона опрема	136.195
	Електро опрема	18.484
	Остала опрема	255.382
IV	ВОЗИЛА	0
V	РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА	0
	УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ (I+II+III+IV+V)	1.839.946

Измирене обавезе из сопствених средстава су:

- Измирене обавезе из претходне године.....111.030
- Радови (реконструкција, изградња,пројекти, санација).....1.216.588
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема)..... 512.328

Преглед инвестиције по групама у 2020. години

	<i>у 000 дин</i>
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2020 ГОДИНИ	1.839.946
ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2019. ГОДИНЕ	111.030
УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА,ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.216.588
Реконструкција кишне и фекалне канализације радничког насеља као и фекалне канализације у ул Радних акција	6.396
Реконструкција водоводне мреже у блоку ул на ГО Звездара , Ладне воде	29.819
Интервентни радови на санацији каланилационог система	6.347
Поправка фасада на објектима ЈКП БВК по	6.434
Интервентни радови на санацији каланилационог система 46/ОР/19	19.478
Реконструкција КМ у ул Веселина Чајкановића по јн 142 ОР /19	53.953
Реконструкција дотрајалих водоводних прикључака јн 129 ОР-ОС/19	6.362
Утискивање нових дренава на два рени бунара - пројектовање и извођење, кључ у руке јн 25-18-О	193.301
Ревитализација рени бунара ЛОС и ДОС, јн 03-18-О	8.791
Реконструкција постројења за третман муља ПП Макиш јн 97 ОР/19	160.719
Замена ценовода и арматуре у централној цевној галерији II ФИ-ПП Бежанија јн 107 ОП/19	7.618
Реконструкција водоводне мреже у блоку ул Булевар Деспота Стефана, Цетињска, Хиландарска јн 33-1	6.557
Реконструкција секундарне канализације у заштитном појасу ул Булевар Војводе Путника	17.129
Реконструкција водоводне мреже у ул Пут за колонију-Рипањ, Пут за Марковиће	32.202
Набавка и уградња постројења за напајање озон генератора на ПП Макиш	85.748
Израда техничке документације и изградња станице за дохлорисање на кп 1610/4 КО лештани јн 01-17-О	9.861
Инвестиционо одржавање погонских лабораторија према инспекцијским решењима СП	9.879
Реконструкција вл за ул. Коретинска, Копаоничка, Петра Јокића	26.592
Пројектовање и извођење реконструкције водоводне мреже за блок ул.Косте Главинића, Васе Пелагића	63.815
Прилагођавање линије Д по новом правилнику о мерилима јн 116 ОД/19	7.514
Израда пројектне документације за изградњу објекта ЦС воде Макиш јн 255	7.533
Набавка и испорука добара ППОВ Зуце коначна фаза - 2000ЕЦ по јн96 ОД/19	14.431
Ревитализација тени бунара (бком) по јн 218ОР/19	6.813
Рекон.вл за ул.Заплаљска од шкле до Дарвинове јн.152	10.589
Пројект.и извођ.рекон.водо.мреж.за блок ул.Д	8.031

Реконструкција водов.мреже за блок ул браће Ковач,Ибарска,Тикв.	6.966
Реконструкција водов.мреже за блок ул Првом,Злат.	10.807
Претходна студија оправданости са генералним пројектом београдског водоводног система јн 68 ОУ/19	10.500
Остали (интервентни радови, реконструкције, санације...)	382.404
ОПРЕМА	512.328
УКУПНО ЗА ПУМПЕ	102.267
Набавка пумпи и мотора на ЦС и бунарима јн 133 од/ОС/19	66.223
Канализационе муљне пумпе за КЦС јн 92 ОД/19	11.435
Набавка и уградња пумпи ПП Макиш по јн 22 ОД/20 партија I	2.099
Остало (канализационе муљне пумпе, дренажне потапајуће пумпе...)	22.510
УКУПНО ЗА РАЧУНАРСКУ И КОМУНИКАЦИОНУ ОПРЕМУ	136.195
Куповина Microsoft лиценци обнова ЕА по јн 18/18	34.534
Кастомизација и израда допунских модула ЕРП софтвера јн 79 ОД/19	15.294
Набавка и испорука и уградња опреме софтвера јн 181 ОД-ОС/18	14.397
Кастомизација и израда допунских модула ЕРП софтвера јн 79 ОД/19	18.353
Одржавање FIX SCADA система BVS јн 92 ОУ/19	5.862
Консолидација апликативног софтвера за архивирање проц.података по јн 26	5.820
Остало (набавка софтвера, рачунара..)	41.935
ЕЛЕКТРО ОПРЕМА	18.484
Набавка електромотора за црпне станице јн 63 ОД/19	9.340
Испитивање и ремонт разводних постројења и каблова по јн 130 ОУ/19	5.571
Остала електро опрема	3.573
УКУПНО ЗА ОСТАЛУ ОПРЕМУ	255.382
Набавка и уградња опреме управљачког система за ТР ГАУ по јн	6.600
Набавка, испорука и монтажа хидромашинске опреме КЦС Ретензија по јн 18 ОД/19	29.238
Набавка опреме за даљинско читавање водомера јн 199 ОД-ОС/19	5.969
Мерачи протока за канализациони систем, мерачи протока са интегрисаним системом	3.907
Набавка и уградња УВ реактора ПП Макиш 108 ОД/19	94.536
Набавка хидрофора јн 103 - 1 ОД/19	3.061
Мерачи протока за канализациони систем, мерачи протока за отворене канале	3.907
Регулис.арматура,набавка регул.притиска	3.695
Набавка и испорука добара за ППОВ Зуце	7.714
Остало (мрежна опрема, набавка микроскопа за биолошке анализе,)	96.755

VIII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

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

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

$$\frac{\text{АОП 0043}}{\text{АОП 0442}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{6.775.395}{2.742.591} = 2,47$$

<i>2020.</i>	<i>2019.</i>	<i>2018.</i>
2,47	2,37	2,10

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 2020. години већи је у односу на 2019. годину, јер је већа обртна имовина, због повећања готовине на крају године, као и краткорочних финансијских пласмана.

Предузеће је у току 2020. 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 2020. 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 706.830 хиљада динара у односу на исти период прошле године. Просечна наплата у 2020. години од основне делатности била је 880.491 хиљада динара.

Наплата од основне делатности у односу на претходну годину већа је за 7,2%.

Са друге стране имамо повећање краткорочних обавеза због повећања обавеза према добављачима.

КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0068}}{\text{АОП 0442}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{2.468.190}{2.742.591} = 0,90$$

2020.	2019.	2018.
0,90	0,87	0,50

ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж.+ Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{5.911.855}{2.742.591} = 2,16$$

2020.	2019.	2018.
2,16	2,10	1,80

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 краткорочних обавеза. Ако предузеће има ригорозни рацио од 1:1, начелно се сматра да је стање његове текуће ликвидности релативно задовољавајуће.

Можемо рећи да је наш рацио редуковане ликвидности повољан, јер је са сваких 2,21 динар ликвидних обртних средстава покривен динар краткорочних обавеза.

ПОКАЗАТЕЉИ ЛЕВЕРИЦА (СТЕПЕНА ЗАДУЖЕНОСТИ)

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

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{Обавезе (дуг. и крат.)}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.103.231}{81.403.462} = 0,04$$

<i>2020.</i>	<i>2019.</i>	<i>2018.</i>
0,04	0,04	0,06

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

IX ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2019.	2020.
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	98,6	100,0
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потарживања (без пренетих потарживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	1,4	0,0
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки (дин)	8,7	8,3
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел. енергије (дин)	9,2	9,4
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	32,6	35,7
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала (дин)	4,8	4,7
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови (дин)	23,9	23,3
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
		апсолутни износ	
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	1.476.224	1.586.732
	Укупан број запослених		

X ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2020.	2019.
Показатељи укупног прихода и структуре		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	89,5	89,5
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	82,3	81,5
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	1,8	2,9
Учешће осталих прихода у укупном приходу	2,0	3,3
Показатељи економичности пословања		
Однос укупног прихода и укупних расхода	100,6	100,2
Однос пословних прихода и пословних расхода	100,8	99,5
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	12.224,4	31.810,6
Однос осталих прихода и осталих расхода	100,9	774,0
Показатељи бруто и нето финансијског резултата		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	0,6	0,2
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,00088	0,00023
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	0,6	0,2
Показатељи расподеле		
Нето зарада по раднику	71.213	63.732
Бруто зарада по раднику	99.294	88.771
Губитак по раднику		
Добитак по раднику	27.770,1	7.205,8
Учешће сталне имовне у пословној имовини	91,3	91,7
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	98,3	99,0
Учешће залиха у укупном капиталу	0,8	0,8
Однос обртне имовине према укупним обавезама	116,2	107,0
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	214,3	220,7

Индикатора пословања по годинама

у 000 динара

Пословни приходи	2018. година	2019. година	2020. година
План	9.915.876	10.295.629	10.775.148
Реализација	9.934.704	10.043.045	10.485.239
Реализација/План (%)	99,8%	102,5%	102,8%

Пословни расходи	2018. година	2019. година	2020. година
План	9.981.114	10.246.314	10.537.096
Реализација	9.874.287	10.095.309	10.398.295
Реализација/План (%)	101,1%	101,5%	101,3%

Пословни резултат	2018. година	2019. година	2020. година
План	-65.238	49.315	238.052
Реализација	60.417	-52.264	86.944
Реализација/План (%)	-108,0%	-94,4%	273,8%

Нето резултат	2018. година	2019. година	2020. година
План	28.140	30.163	70.692
Реализација	19.851	18.721	71.981
Реализација/План (%)	141,8%	161,1%	98,2%

Укупни приходи	2018. година	2019. година	2020. година
План	10.786.737	11.147.959	11.743.098
Реализација	10.918.246	11.287.690	11.711.939
Реализација/План (%)	+101%	+101%	+100%

Укупни расходи	2018. година	2019. година	2020. година
План	10.758.598	11.117.796	11.672.406
Реализација	10.898.395	11.268.969	11.639.959
Реализација/План (%)	+101%	+101%	+100%

Број запослених на дан 31.12.	2018. година	2019. година	2020. година
План	2.603	2.577	2.553
Реализација	2.606	2.584	2.602
Реализација - План	3	7	49

Просечна нето зарада	2018. година	2019. година	2020. година
План	64.462	65.143	70.697
Реализација	60.167	63.732	71.425
Реализација/План (%)	93,3	97,8	101,0

Рацио анализа	2018. година	2019. година	2020. година
ЕБИТДА	0,2	0,2	0,2
ROA	0,03	0,03	0,09
ROE	0,04	0,04	0,10
Оперативни новчани ток	10.591.021	11.111.192	11.676.330
Дуг / капитал	0,1	0,1	0,1
Ликвидност	2,1	2,4	2,4
% зарада у пословним приходима	0,4	0,4	0,4

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 именовањем 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 задражавања 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 706.830 хиљада динара или 7,2%, у односу на исти период прошле године. Просечна месечна наплата у 2020. години од основне делатности била је 880.491 хиљада динара.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2020. 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 2020. 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 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 било 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 било задужено са 4.499.748 евра.

У 2020. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру, на име главног дуга плаћено је 1.799.899,44 евра, на име камате на повучена средства плаћено је 135.132,01 евра. На крају 2020. године предузеће је задужено са 2.699.849,29 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 финансирају 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.

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.

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 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 било 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 било задужено са 4.499.748 евра.

На крају 2020. године предузеће је задужено 2.699.849 евра.

Планирано је да у 2021. 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 2021. године планира се у износу 899.950 евра.

Инвестициона улагања које се планирају из кредита ЕБРД-а за реконструкцију Макиша, која за 2021. годину износе 150.000 хиљада динара, а односе се на:

Набавке које се финансирају из кредита ЕБРД			
Р.бр.	Предмет набавке	План набавки за 2021. годину - процењена вредност	Извор финансирања
РАДОВИ		150.000.000	
1	Изградња са пројектовањем Секундарног угушивача, Предталожнице и ППОВ на ПП Макиш и реконструкција ФП Језеро са предтретманом	150.000.000	из кредита
	УКУПНО		

ХП ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2020. години прикупљено је 230.190 кг отпада и остварени приход након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2020. годину је 1.351.832 динара.

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареном приходу након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2020. годину приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

Квартал	Количина	Вредност прихода	Вредност расхода
I	21.828	0	5.167.824,00
II	18.883	0	4.593.114,00
III	4.026	0	2.804.508,00
IV	184.453	1.351.832,00	1.542.312,00
УКУПНО	230.190	1.351.832,00	14.107.758,00

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

У току 2020. године нисмо били у могућности да изведемо ни једну обуку због пандемије.

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

У току 2020. године контролисани су производни погони Беле воде, Бежанија, Баново брдо и Макиш са ВТР ГАУ. Извршена је и контрола КЦС Газела и КЦС Карађорђево трг, Сектор мерења и контроле, Погон водоводне мреже Београд 1, Сектор транспорта и механизације и Сектор оржавања, а извршени су и обиласци простора око магацина набавне службе, као и површина одељења одржавања челичних цевовода. Све је одрађено у својству контроле и провере како се поступа са отпадом, а у сврху побољшања прикупљања отпада и вођења рачуна о животној средини.

Мониторинг корисника градског канализационог система

У току 2020. 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. "ЈАТ -Техника" д.о.о., Сурчин, Београд
2. НИС, ССГ "Миријевски булевар", Миријевски булевар бб, Београд
3. БС "Браћа Црномарковић", Нови Београд
4. БАС "Београдска аутобуска станица", Железничка 4, 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*.

- **Обрада издатих техничко-технолошких Улова на захтев Службе техничке документације ЈКП БВК**

У 2020. години обрађен је 1 захтев Службе техничке документације за сарадњу на издавању техничких Улова и Сагласности, са аспекта прегледа достављене пројектне техничко-технолошке документације за објекте који генеришу отпадну воду чији квалитет одступа од санитарног (технолошка отпадна вода), а за коју је пројектном документацијом предвиђен реципијент градски канализациони систем. Издати су Услови на пројектну документацију (са аспекта квалитета отпадних вода) Идејног решења гробља за кућне љубимце, од 17.01.2020. године.

- **Обрада података за израду Националног регистра извора загађивања Републике Србије**

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).

Физичко-хемијска испитивања

У току 2020. године Лабораторија за физичко-хемијска испитивања отпадних вода је радила на извршењу следећих послова и радних задатака:

- Израда анализа отпадних вода редовних узорака:
 - узорци захваћени аутоматским узоркивачем (дефинисана мерна места и канализационе црпне станице) и
 - узорци захваћени тренутно (загађивачи и узорци из кишних, фекалних и општих колектора),
- Израда анализа узорака на основу Захтева за испитивање: анализе за потребе погона и служби БВК (узорци са ППВ, ППОВ, утврђивање порекла воде и сл.), као и за трећа лица.
- Увођење нових аналитичких метода,
- Одбрана постојећег и проширење обима акредитације

Услед настале епидемиолошке ситуације са COVID-19 вирусом Лабораторија за физичко-хемијску анализу отпадних вода је, према препорукама Кризног штаба ЈКП БВК, обуставила све активности у периоду од средине марта до почетка јула 2020. године, а од јула до краја 2020. године, ради са смањеним кадровским капацитетом. С тим у вези, предвиђени годишњи План анализа није испуњен у потпуности, већ са 50,7%.

ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА



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

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

У Одмаралишту је 9 стално запослених, док је по уговорима о привременим и повременим пословима, било ангажовано 8 лица. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима би требало да буде прилагођено потребама.

Током 2020. године, у одмаралишту „Врачар“ боравило је 754 гостију, што имплицира на то да је искоришћеност капацитета у 2020. години 28,8%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило тридесет једно (31) дете до три године које није користило храну у оквиру пансиона, а самим тим им нису биле наплаћиване услуге.

Од 15.03. 2020. године рад Одмаралишта био је условљен мерама Владе Републике Србије и то у циљу сузбијања епидемије вируса SARS – CoV -2, те је објекат након тог датума, за госте био отворен само током јуна, јула и октобра месеца.

Ред. број <i>1</i>	ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА <i>2</i>	Остварење 2020 <i>3</i>	План 2020 <i>4</i>	Остварење 2019 <i>5</i>	Индекс 3:4 <i>6</i>	Индекс 3:5 <i>7</i>
	ПУН ПАНСИОН	4.433	8.500	8.829	52,2	50,2
1.	Београдски водовод и канализација	4.433	8.500	8.829	52,2	50,2
2.	Трећа лица	0	0	0		

Број пансион дана је у 2020. години остварен је 50,2 % у односу на планирани број ноћења. 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 2020. години она 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.

Р.б.	Остварена цена коштања са укљученим свим трошковима	Остварење 2020	План 2020	Остварење 2019	Индекс 3:4	Индекс 3:5
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Трошкови директног материјала	2.285.459	4.735.000	4.591.180	48,3	49,8
2.	Трошкови режијског материјала	635.537	1.045.000	991.548	60,8	64,1
3.	Трошкови горива и енергије	885.065	1.450.000	1.707.995	61,0	51,8
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	16.929.226	18.090.000	17.867.619	93,6	94,7
5.	Трошкови производних услуга	702.775	831.000	1.256.571	84,6	55,9
6.	Трошкови амортизације	9.719.929	10.000.000	9.858.578	97,2	98,6
7.	Нематеријални трошкови	803.844	1.016.500	1.009.812	79,1	79,6
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	38	38.000	1		0,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	31.961.873	37.205.500	37.283.303	85,9	85,7
	Број пансион дана	4.433	8.500	8.829	52,2	50,2
	Остварена просечна цена	7.210	4.377	4.223	164,7	170,7
	Приход по пансион дану	1.173	1.266	1.169	92,7	100,4

Познавање трошкова је основ за правилно креирање пословне политике јер трошкови представљају доњу границу цене уз уважавање опредељујућих спољних фактора: тржиште, сезонски карактер, конкуренција и сл. Туризам је радно интензивна делатност и учешће трошка радне снаге је високо. Учешће зарада и осталих личних примања у оквиру укупних трошкова Одмаралишта је 53%, док су у односу на 2019. годину зараде повећане за 5,3%.

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

Просечна бруто I зарада у Одмаралишту „Врачар“ за 9 стално запослених у 2020. години износила је 99.667,57 динара.

	Остварена цена коштања без укључених зарада	Остварење 2020	План 2020	Остварење 2019	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	2.285.459	4.735.000	4.591.180	48,3	49,8
2.	Трошкови режијског материјала	635.537	1.045.000	991.548	60,8	64,1
3.	Трошкови горива и енергије	885.065	1.450.000	1.707.995	61,0	51,8
4.	Трошкови производних услуга	702.775	831.000	1.256.571	84,6	55,9
5.	Трошкови амортизације	9.719.929	10.000.000	9.858.578	97,2	98,6
6.	Нематеријални трошкови	803.844	1.016.500	1.009.812	79,1	79,6
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	38	38.000	1		
	УКУПНИ РАСХОДИ	15.032.647	19.115.500	19.415.683	78,6	77,4
	Број пансион дана	4.433	8.500	8.829	52,2	50,2
	Остварена просечна цена	3.391	2.249	2.199	150,8	154,2
	Приход по пансион дану	1.173	1.266	1.169	92,7	100,4



Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2020. години износила је 3.391 динара, док је на бази укупних трошкова 7.210 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 2020. години биле су:

Смештај	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 могуће и 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 2020. години износио је 5.201.995 динара и у односу на 2019. годину мањи је за 51,1% .

Ред.број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2020	План 2020	Остварење 2019	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	1.994.559	4.200.000	4.078.359	47,5	48,9
2.	Приход од хране	2.857.393	6.000.000	5.694.561	47,6	50,2
3.	Приход од кафе и пића	350.043	560.000	550.087	62,5	63,6
4.	Остали приход					
	У К У П Н О	5.201.995	10.760.000	10.323.008	48,3	50,4

У укупном приходу приход од пансиона чини 38,4%, приход од хране 54,9%, а приход од кафе и пића учествује са 6,7%.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.173 динара.

Расходи

Укупно остварени расходи у 2020. години износе 31.961.835 динара и мањи су 14,3% у поређењу са претходном годином.

Ред.број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2020	План 2020	Остварење 2019	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	31.961.835	37.167.500	37.283.302	86,0	85,7
I	РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА	2.285.459	4.735.000	4.591.180	48,3	49,8
	1. Набавна вредност прод.материјала	131.009	285.000	272.880	0,0	48,0
	2. Трошкови материјала за израду	2.154.450	4.450.000	4.318.300	48,4	49,9
II	ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	29.676.376	32.432.500	32.692.122	91,5	90,8
	1. Трошкови осталог материјала	635.537	1.045.000	991.548	60,8	64,1
	2. Трошкови горива и енергије	885.065	1.450.000	1.707.995	61,0	51,8
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	16.929.226	18.090.000	17.867.619	93,6	94,7
	4.Трошкови производних услуга	702.775	831.000	1.256.571	84,6	55,9
	5. Трошкови амортизације	9.719.929	10.000.000	9.858.578	97,2	98,6
	6. Немат.трошкови	803.844	1.016.500	1.009.812	79,1	79,6
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0		
Ц.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	38	38.000	1	0,0	0,0
	УКУПНО	31.961.873	37.205.500	37.283.303	85,9	85,7

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања и то у износу од 53%, трошкови материјала 7,2%, трошкови горива и енергије 2,7%, трошкови амортизације 30,4%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 2,2%, нематеријални трошкови 2,5%, док трошкови осталог материјала чине 2%. Трошкови амортизације износе 9.719.929 динара, што је у односу на 2019. годину мање за 138.649 динара.

Трошкови зарада накнада зарада и остала лична примања за 9 стално запослених и 8 ангажованих лица по уговору о привременим и повременим пословима у Одмаралишту у 2020. години износили су 16.929.226 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 по колективном уговору исплаћују запосленима. У односу на 2019. годину мање су за 5,3%.

Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 4.090.419 динара што је за 5,5% мање у односу на 2019. годину када су ови трошкови износили 4.329.376 динара.

У 2020. години било је ангажовано 8 радника по Уговору о привременим и повременим пословима.

Расподела

	Бруто резултат огранка	Остварење 2020	План 2020	Остварење 2019	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>
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Пословни приходи	5.201.995	10.760.000	10.323.008	48,3	50,4
II	Пословни расходи	31.961.835	37.167.500	37.283.302	86,0	85,7
III	Пословни добитак					
IV	Пословни губитак	26.759.840	26.407.500	26.960.294	101,3	99,3
B.	ФИНАН.ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
B.	НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ					
I	Остали приходи	2	0	0		
II	Остали Расходи	38	38.000	1		
III	Добитак		-38.000	-1		0,0
IV	Губитак	36				
Г.	Бруто резултат предузећа					
Д.	Бруто губитак	26.759.876	26.445.500	26.960.295	101,2	99,3

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2020. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 26.759.879 динара, док је у односу на претходну годину негативан финансијски резултат повољнији за 0,7%.

Закључак

- *Имајући у виду да је угоститељство грана привреде која је интезивно осетила негативне ефекте епидемије, јасно је да израженијег финансијског губитка није могло бити поштеђено ни Одмаралиште Врачар. Уз поштовање свих прописаних мера и оквира које је одредила Влада, објекат је пословао у знатно краћем временском периоду и смањеном обиму. Закључивши годину под свим наведеним околностима, на руководству и запосленима остаје да контринуирано прате и прилагођавају се ситуацији и на адекватан начин покушају да умање неповољне последице по пословање Одмаралишта.*