



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

## ***ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2021.ГОДИНУ***



ДИРЕКТОР  
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“



Страхиња Даниловић, дипл. правник

Београд,  
април 2022.год.



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



**Директор**  
Страхиња Даниловић, дипл.правник



**Надзорни одбор**

***Председник:***

Огњен Шушић, дипл.економиста

***Чланови надзорног:***

Александар Арсеновић, дипл.инж.геологије

Маријана Марић Величковски, дипл.правник

## САДРЖАЈ:

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ .....	1
II ОБИМ РАДА.....	5
1. Производња.....	5
2. Потрошња хемикалија на производним погонима.....	8
3. Електрична енергија.....	9
4. Водоводна и канализациона мрежа.....	11
III ПРОДАЈА И НАПЛАТА.....	14
1. Продаја.....	14
2. Наплата.....	22
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....	28
1. Биланс успеха.....	28
2. Покривеност трошкова.....	37
3. Биланс стања.....	41
4. Токови готовине.....	49
IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА.....	54
V ЗАПОСЛЕНОСТ.....	57
VI 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.....	70
XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ.....	74
XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ.....	76
XIV ОГРНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЂАЧКА БАЊА.....	78
XV НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ.....	84



## 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, 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 каналисање.

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

Као извориште воде за пиће Београд користи површинске и подземне воде. Површинска вода се захвата из река Саве и Дунава, а подземна из 99 бунара са хоризонталним дренажама и 45 цевастих бунара. Однос површинске и подземне воде је 63:37. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2021. 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 2021. години приказане су у следећој табели:

<b>АКТИВНОСТ</b>	<b>јед. мере</b>	<b>Остварено I-XII 2021.</b>	<b>Ребаланс II I - XII 2021.</b>	<b>Остварено I-XII 2020.</b>	<b>Индекс 3:4</b>	<b>Индекс 3:5</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Производња воде	м <sup>3</sup>	193.929.406	192.457.500	195.669.933	100,8	99,1
Сопствена потрошња	м <sup>3</sup>	16.993.845	17.286.000	18.880.034	98,3	90,0
Потис у систем	м <sup>3</sup>	176.935.561	175.171.500	176.789.899	101,0	100,1
Фактурисана вода	м <sup>3</sup>	117.693.440	117.611.930	116.822.810	100,1	100,7
Фактурисана канализација	м <sup>3</sup>	89.396.344	91.480.800	90.408.755	97,7	98,9
Наплата " Инфостан "	дин	6.647.522.341	6.852.316.078	6.755.565.101	97,0	98,4
Наплата ЈКП БВК	дин	4.031.768.513	4.009.342.422	3.810.329.755	100,6	105,8

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-XII 2021. године остварило позитиван финансијски резултат у износу 260.870 хиљада динара.

Ребалансом II програма пословања за 2021. годину планиран је позитиван финансијски резултат у износу од 259.988 хиљада динара.

Остварен позитиван финансијски резултат за I- XII 2021. годину већи је за 881 хиљаду динара или 0,3%, док је у односу на 2020. годину већи за 188.890 хиљада динара или за 262,4%.

Укупни остварени приходи у 2021. години износе 11.938.355 хиљада динара. У односу на Ребаланс II програм пословања за посматрани период укупни приходи већи су за 1,5%, док су у односу на 2020. годину већи за 1,9%.

у хиљ. дин					
<b>ПРИХОДИ</b>	<i>Остварено I- XII 2021.</i>	<i>Ребаланс II I-XII 2021.</i>	<i>Остварено I- XII 2020.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>11.938.355</b>	<b>11.759.900</b>	<b>11.711.939</b>	<b>101,5</b>	<b>101,9</b>
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	10.983.746	10.929.300	10.485.239	100,5	104,8
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	245.047	210.600	206.438	116,4	118,7
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	315.369	250.000	228.428	126,1	138,1
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	394.193	370.000	791.834	106,5	49,8

**Пословни приходи** остварени су у износу од 10.983.746 хиљада динара и у односу на Ребаланс II програм пословања за посматрани период већи су за 0,5%, док су у односу на 2020. годину већи за 4,8%

Највеће учешће у пословним приходима има приход од основне делатности 91,9%, док је у укупним приходима његово учешће 84,6%.

У односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период приход од основне делатности већи је за 0,5%.

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2021. године износио је 10.098.908 хиљада динара. Приход је остварен од продаје воде и одвођења отпадних вода, а по ценама које су повећане 01.01.2021. 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 2021. години испостављено је 8.307.225 фактура (Инфостан 6.663.212 и ЈКП БВК 1.644.013 фактура). Просечно месечно испостављано је 692.269 фактура.



**Финансијски приходи** остварени су у износу 245.047 хиљаде динара. У односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период остварени су више за 16,4%, док су у односу на исти период прошле године већи за 18,7%.

**Остали приходи** остварени су у износу од 315.369 хиљада динара. У односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период већи су за 26,1%, док су у односу на исти период претходне године већи за 38,1%.

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 394.193 хиљаде динара и у односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период већи су за 6,5%, док се у односу на исти период прошле године остварују са 49,8%.

Укупни расходи остварени у 2021. години износе 11.677.485 хиљада динара. У односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период укупни расходи већи су за 1,5%, док су у односу на 2020. годину већи за 0,3%.

<i>РАСХОДИ</i>	у хиљ. дин				
	<i>Остварено I- XII 2021.</i>	<i>Ребаланс II I-XII 2021.</i>	<i>Остварено I- XII 2020.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>11.677.485</b>	<b>11.499.912</b>	<b>11.639.959</b>	<b>101,5</b>	<b>100,3</b>
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	10.718.091	10.615.590	10.430.295	101,0	102,8
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.239	1.600	1.689	77,4	73,4
ОСТАЛИ РАСХОДИ	69.669	72.722	194.317	95,8	35,9
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	883.020	810.000	933.357	109,0	94,6
ВАНР. РАС. ИЗ ОСТ.РЕТКИХ И НЕОЧ. ДОГАЂАЈА	5.466	0	80.301		6,8

**Пословни расходи** остварени су у износу од 10.718.091 хиљада динара. У односу на Ребаланс II програма пословања већи су за 1,0%, док су у односу на 2020 годину већи за 2,8%. На повећање реализације утицало је повећање трошкова производних услуга (трошкова одржавања средстава екстерно, трошкови оправке коловоза) као и нематеријалних трошкова.

**Финансијски расходи** остварени су у износу 1.239 хиљада динара и у односу на Ребаланс II програма пословања за посматрани период остварују се са 77,4%, док су у односу на исти период прошле године остварују са 73,4%.

**Остали расходи** остварени су у износу од 69.669 хиљада динара. У односу на Ребаланс II програм пословања за посматрани период остварују се са 95,8%, док се у односу на исти период прошле године остварују са 35,9%

На смањење ове групе расхода у односу на за исти период прошле године утицало је смањење накнаде штета трећим лицима, као и смањење трошкова изазваних услед COVID-19.

**Расходи по основу обезвређивања потраживања** остварени су у износу 883.020 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 Ребаланс II програм пословања за посматрани период ови расходи већи су за 9,0%, док се у односу на исти период прошле године остварују са 94,6%

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

#### **Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом у периоду I-XII 2021.**

ИНФОСТАН		Индекс 2:1 3	Остали корисници		Индекс 5:4 6	УКУПНО		Индекс 8:7 9
фактурисано 1	наплата 2		фактурисано 4	наплата 5		фактурисано 7	наплата 8	
6.805.895.687	6.647.522.341	97,7	4.245.900.759	4.031.768.513	95,0	11.051.796.446	10.679.290.854	96,6

У посматраном периоду остварен проценат наплате у односу на фактурисани приход је 96,6%. Процент наплате преко ЈКП „Инфостан технологије“ је 97,7% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 95,0%, 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 2021. години износила је 71.598,47 динара.

На дан 31.12.2021. године у ЈКП БВК било је 2.584 запослених, а од тога:

- 2.558 неодређено
- 26 на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.12.2021. године било је ангажовано 253 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 63:37. Систем за надгледање и управљање јединицама процеса обезбеђује ефикасну контролу и управљање процесом производње воде за пиће.

У 2021. 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.

Укупна произведена вода у 2021. години, је мања у односу на предходну годину и износи 193.929.406 м<sup>3</sup>, 2020.године произведено је 195.669.933 м<sup>3</sup>, а 2019.године произведено је 191.262.125 м<sup>3</sup>.

#### 1.1 Производња воде по годинама

Производња воде по годинама	План у м <sup>3</sup>	Остварење у м <sup>3</sup>	Индекс 3/2	Фактурисање по годинама у м <sup>3</sup>	План у м <sup>3</sup>	Остварење у м <sup>3</sup>	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
2021.	192.457.500	193.929.406	100,8	2021.	117.611.930	117.693.440	100,1
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



### 1.2 Однос производње, потиса и продаје по годинама



### 1.3 Производња воде по производним погонима за 2021. годину.

Месеци	ПП Баново брдо	ПП Беле воде	ПП Бежанија	ПП Макиш	ПП Винча	Укупно
Јануар	2.862.686	1.204.110	2.751.150	8.833.884	153.236	15.805.066
Фебруар	2.677.989	1.077.670	2.635.002	7.968.289	134.574	14.493.524
Март	2.931.495	1.206.241	3.003.098	8.688.371	148.480	15.977.685
Април	2.811.496	1.163.090	3.002.747	8.460.358	153.291	15.590.982
Мај	2.961.742	1.105.276	3.125.741	8.718.672	138.118	16.049.549
Јун	3.039.561	1.119.565	3.119.830	9.129.101	139.443	16.547.500
Јул	3.169.586	1.160.773	3.123.881	9.774.399	147.494	17.376.133
Август	3.057.622	1.184.515	3.066.102	9.650.173	156.921	17.115.333
Септембар	2.816.266	1.135.843	2.987.997	9.288.861	150.244	16.379.211
Октобар	3.046.090	1.107.603	3.015.775	9.328.715	161.980	16.660.163
Новембар	2.858.546	980.196	2.876.110	8.726.604	142.734	15.584.190
Децембар	3.067.549	1.079.204	3.034.313	9.030.118	138.886	16.350.070
<b>УКУПНО</b>	<b>35.300.628</b>	<b>13.524.086</b>	<b>35.741.746</b>	<b>107.597.545</b>	<b>1.765.401</b>	<b>193.929.406</b>

У 2020. години произведено је 193.929.406 м<sup>3</sup>, од тога у систем је потиснуто 176.935.561 м<sup>3</sup> или 91,2%.

Од воде потиснуте у потрошњу 66,5% 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 2021. години губици су 32,1% и у односу на 2020. годину мање су за 0,6%.

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

У 2021.години стварни губици су износили 24,7%. 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		Извештај:		Година:		
UPA 0021		Б		Биланс воде (m3)		
		Сарајево 2012. CPU		2021		
Произведена вода  193,929,406	Допунска потрошња	16,993,845				
	Legalna potrošnja	120,089,030 (67.9%)	Фактурисана потрошња	117,693,440 (66.5%)	Вода која доноси приход	
			Нефактурисана потрошња	2,395,590 (1.4%)	117,693,440	
	Потиснута у потрошњу	176,935,561	Prividni gubici	Фактурисана измерена потрошња	116,989,247	Вода која се доноси приход (890)
				Грешке у мерењу потрошње	7,962,100	
			Stvarni gubici	Фактурисана неизмерена потрошња	704,193	59,242,121
				Грешке у обради и руковању подацима	5,115,000	
	Gubici vode	56,846,531 (32.1%)	43,768,431 (24.7%)	Нефактурисана измерена потрошња	495,590	
				Нефактурисана неизмерена потрошња	1,900,000	
				Неlegalna potrošnja	7,962,100	
			Чувања на транспортним и дистрибутивним цевоводима	35,790,000		
			Прокуривања и преливања на резервоарима	0		
			Губици на прикључцима	7,978,431		

## 2. Потрошња хемикалија на производним погонима

Потрошња хемикалија у тонама		2021.	2020.	Индекс 3:4
1	2	3	4	5
O <sub>2</sub>	течни кисеоник	1.998	3.062	65,3
Cl <sub>2</sub>	хлор	257	254	101,3
Al <sub>2</sub> (SO <sub>4</sub> ) <sub>3</sub>	алуминијум сулфат	6.474	6.580	98,4
РАА	полиелектролит	44	46	95,5
РАС	полиалуминијум хлорид	400	340	117,6
РАУ	прашкasti активни угаљ	6	5	117,6
CuSO <sub>4</sub>	бакар сулфат	40	41	96,7
Ca(OH) <sub>2</sub>	хидратисани креч	115	65	176,4
HCl	хлороводонична киселина	33	75	43,5
NaOCl	натријум хипохлорит (Жавелова вода)	445	533	83,5
H <sub>2</sub> O <sub>2</sub>	водоник пероксид	4	2	260,6
CO <sub>2</sub>	угљен диоксид	1.083	1.235	87,7

Алуминијум-сулфат се користи као коагулант у преради површинске воде. Полиелектролит је флокулант који се користи као помоћно средство у циљу побољшања процеса коагулације. Правилно одређена доза коагуланта/флокуланта у односу на физичко-хемијске и биолошке параметре сирове воде је услов за квалитетан процес бистрења воде и несметан рад пешчаних филтера. ПП “Беле воде” и ПО “Винча” користе бакар-сулфат током целе, а ПП “Макиш” само у случајевима високе биолошке оптерећености сирове воде. Уколико се површинској води појаве пестициди на ПП “Беле воде” и ПО “Винча” се дозира прашкasti активни угаљ. Течни кисеоник се користи само на ПП “Макиш” у фазама предозонизације и главне озонизације. Хлор је дезинфекционо средство које се користи на свим производним погонима.

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



### 3. Електрична енергија

Потрошња електричне енергије се дели на:

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

	Остварење 2017.	Остварење 2018.	Остварење 2019.	Остварење 2020.	Остварење 2021.	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	160.362.371	152.505.492	150.455.410	153.805.186	151.580.182	98,6
Објекти канализације	6.215.571	6.704.180	6.705.264	6.738.523	6.984.944	103,7
Остали објекти	3.640.961	3.580.457	3.618.524	3.415.888	4.029.458	118,0
<b>УКУПНО</b>	<b>170.218.903</b>	<b>162.790.129</b>	<b>160.779.198</b>	<b>163.959.597</b>	<b>162.594.584</b>	<b>99,2</b>

У 2021. години на нивоу целог система ЈКП „Београдски водовод и канализација“ потрошено је 162.594.584 kWh електричне енергије.

Структура учешћа електричне енергије у kWh у  
2021.години



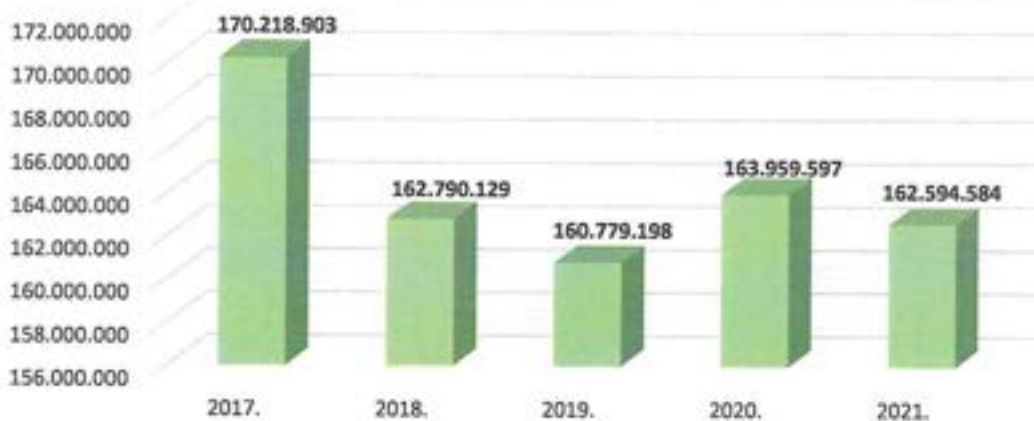
Током 2021.године на објектима водоводног система је потрошено 151.580.182 kWh електричне енергије што представља смањење физичког обима потрошње од 1,45% у односу на претходну годину, али је прошле године произведено и 0,89 % мање воде што је

довело до смањења специфичне потрошње električne energije (energetski indikator) za 0,56%.

На објектима канализационог система је потрошено 6.984.944 kWh električne energije што представља повећање физичког обима потрошње од 3,66% у односу на претходну годину, али је прошле године препумпано и 7,65% више отпадних вода што довело до смањења специфичне потрошње električne energije (energetski indikator) за 3,78%. До смањења специфичне потрошње је дошло због нижег нивоа Саве и Дунава када отпадне воде отичу гравитационо у реке.

На осталим објектима – објектима пословне намене је потрошено 18,0% више električne energije него прошле године углавном зато што се део запослених који је радио од куће вратио на своја радна места тако да је више električne energije трошено на грејање и хлађење као и за осветљење и рад других уређаја по пословним просторима (највећи раст потрошње је регистрован на пословном објекту на Пиониру 49,1%). На једном броју мерних места дуже време није читавана потрошња, па је то коначно учињено прошле године, што је довело до одређеног повећања укупне потрошње на осталим објектима. Такође порасту потрошње на осталим објектима допринело је и пет нових мерних места која су током прошле године ушла у збирни рачун.

### Потрошња električne energije по годинама



#### 4. Водоводна и канализациона мрежа

##### 4.1 Интервенције на водоводној мреже

месец	Врста интервенције								Укупно интервенција	Ископ
	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНС-ци	КУШ	Укупно кварови	Остало		
јануар	380	310	42	38	15	434	1.219	345	1.564	576
фебруар	189	183	25	26	14	283	720	226	946	312
март	188	180	26	31	15	271	711	163	874	326
април	166	187	28	18	10	296	705	169	874	281
мај	132	193	28	17	8	269	647	154	801	251
јун	164	187	16	27	30	341	765	221	986	288
јул	256	236	24	23	12	301	852	223	1.075	417
август	311	287	15	20	14	299	946	203	1.149	511
септембар	267	267	18	18	8	337	915	114	1.029	458
октобар	309	205	19	15	16	292	856	267	1.123	425
новембар	285	167	16	25	10	241	744	93	837	405
децембар	260	174	16	13	10	207	680	112	792	364
<b>Σ</b>	<b>2.907</b>	<b>2.576</b>	<b>273</b>	<b>271</b>	<b>162</b>	<b>3.571</b>	<b>9.760</b>	<b>2.290</b>	<b>12.050</b>	<b>4.614</b>

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

	кнущ	кнс	кнз	кнх	кнс-ци	куш	остало	ископ
I-XII 2021.	2.907	2.576	273	271	162	3.571	2.290	4.614
I-XII 2020.	2.747	2.622	337	230	160	4.024	3.236	4.469
2021/2020 (%)	105,8	98,2	81,0	117,8	101,3	88,7	70,8	103,2



### УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

ИЗВОЂАЧ	дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	4.672 m
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	24.789 m
<b>УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2021.г.</b>	<b>29.461 m</b>
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (197ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	1.647 m
<b>СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2021.г.</b>	<b>31.108 m</b>

### НОВИ СПОЈЕВИ ПО ПРЕДМЕТИМА КОРИСНИКА У 2021.г.

Одељење нових спојева	број прикључака (ком)
Нови спојеви по предметима корисника	539

#### 4.2 Интервенције на канализационој мрежи

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

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

Преглед извршених радова у 2020. и 2021. години на важнијим позицијама одржавања канализационе мреже:

Год.	Извршени радови на одржавању сливника	Извршени радови на одржавању цевне мреже	Извршени радови на одржавању колектора
2020.	54.136 ком	126.151 м	4.940,7 м <sup>3</sup>
2021.	44.138 ком	241.620 м	11.611 м <sup>3</sup>

Погон за санацију дефеката и канализационе опреме је током 2021. године укупно санирао 730 дефеката.

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.

#### **ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ НА КАНАЛИЗАЦИОНОЈ МРЕЖИ - 2020.г. и 2021.г.**

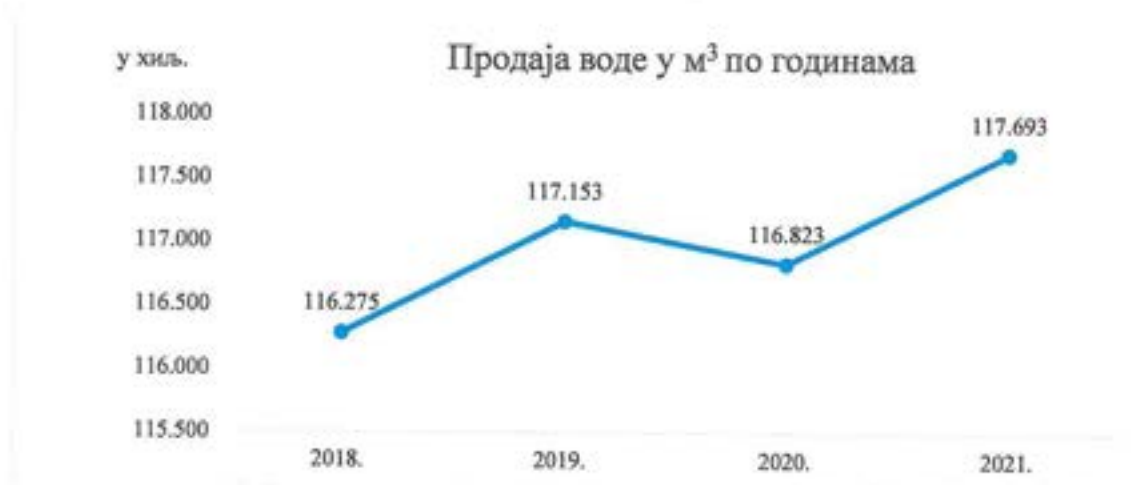
<b>2020. година</b>				
Укупна дужина (м): 6.001				
<b>2021. година</b>				
Укупна дужина (м): 570				
Локација - улица	Дужина (м)	Вредност радова (дин)	Начин финансирања	Реализација
Секундарна канализација у улици Хусинских рудара	200m	16.000.000	Сопст. средства	2022.година
Пројектовање и извођење радова на реконструкцији фекалне канализације $\phi$ 300 у Булевару Пека Дапчевић	240m	26.000.000	Сопст. средства	2022.година
Реконструкција канализационе мреже у заштитном појасу у делу Улице др Милутина Ивковића, ГО Савски венац	130m	14.000.000	Сопст. средства	2022.година

### III ПРОДАЈА И НАПЛАТА

#### 1. Продаја

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

На основу извештаја из базе података, Cognus-a, у 2021. години, фактурисано је 117.693.440 m<sup>3</sup> воде. Поређећи са 2020. годином, фактурисано је 0,7% више или 870.630 m<sup>3</sup> воде, док је у односу на Ребаланс II програма пословања фактурисано 0,1% више или 81.510 m<sup>3</sup> воде.



Остварени обим фактурисања воде и одвођења отпадних вода, можемо сматрати изузетно добрим, јер смо се сусретали са многим проблемима (ризичи) од којих су најзначајнији:

##### **Ризици:**

- 1. 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.

### ***1. Измена Закона о планирању и изградњи***

Наведеном изменом заустављена је регистрација корисника који су своје објекте градили без грађевинске дозволе, као и делимично оних корисника који нису извршили озакоњење својих објеката.

Постоји велики број усељених стамбених зграда, којима се не фактурише вода из разлога немогућности евидентирања истих.

Достављен је предлог за доношење Одлуке о привременом евидентирању усељених стамбених зграда.

### ***2. Тачност мерења***

Од укупног броја од 200.573 водомера, који се налазе у систему БВК, око 5.000 водомера је најниже А класе тачности мерења, које не задовољава важеће прописе.

Упркос интензивнијој замени водомера последњих пар година, у систему се налази око 35.000 водомера којима је истекао жиг.

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

### ***3. Смањење потрошње воде***

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(м<sup>3</sup>):

2006.година 7,26 м<sup>3</sup>

2014.година 6,30 м<sup>3</sup>

2018.година 5,40 м<sup>3</sup>

2021.година 4,60 м<sup>3</sup>.

***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;
- измена Правилника о уградњи индивидуалних водомера.

Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено 2020.	План 2021.	Остварено 2021.
а) Домаћинства	82,5	82,4	81,6
б) Спортско рекреативни центри	0,3	0,4	0,4
ц) Остали (привреда и установе)	17,2	17,2	18,0

Потрошња за домаћинстава се највећим делом 66,0% фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостана Технологије“, док се преостали потрошачи налазе на директној наплати преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“. У 2021. години у односу на 2020. годину смањена је продаја у категорији Домаћинства за 0,9% док повећање имамо код категорије Остали (привреда и установе).

**Одвођење отпадних вода** је остварено у износу од 89.396.344 м<sup>3</sup>, што је за 1,1% мање или 1.012.711 м<sup>3</sup> него у 2020. години, а у поређењу са Ребалансом II програма пословања за 2021. годину остварује се мање за 2,3% или 2.084.456 м<sup>3</sup>.



## **ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ**

### **Број рекламација (укупно примљених)**

2020.година	2021.година
12.697	12.028

### **Број основаних рекламација**

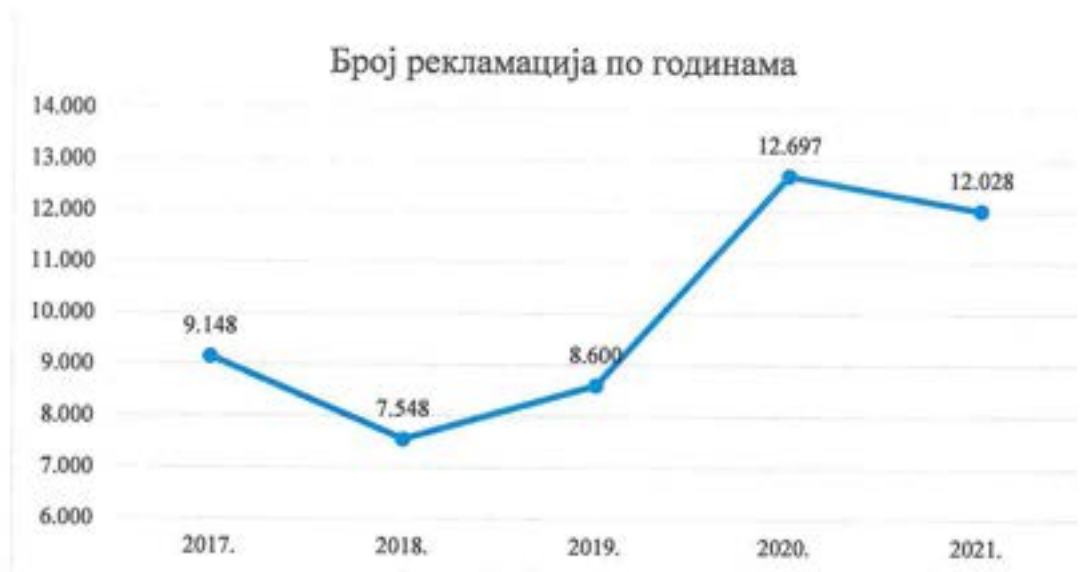
2020.година	2021.година
915	599

Из наведених података видљиво је да се укупан број примљених рекламација у 2021. годину смањило за 669 или за 5,27% у односу на 2020.годину.

Посебно позитивна чињеница јесте, што се број основаних рекламација смањило у 2021. години за 316 рекламација у односу на 2020. годину.

Преглед рекламација по годинама:

Година	Број рекламација
2017.	9.148
2018.	7.548
2019.	8.600
2020.	12.697
2021.	12.028





1.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2021.		Ребаланс II 2021.		Остварено I - XII 2020.		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2-6	2:4
I	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A) Домаћинства</b>								
1. Преко Инфостана (СОН)	77.712.130	66,0%	79.352.396	67,5%	78.785.777	67,4%	98,6	97,9
2. Дом на директној наплати (ДДН)	18.359.367	15,6%	17.561.947	14,9%	17.616.513	15,1%	104,2	104,5
<b>Свега</b>	<b>96.071.497</b>	<b>81,6%</b>	<b>96.914.343</b>	<b>82,4%</b>	<b>96.402.290</b>	<b>82,5%</b>	<b>99,7</b>	<b>99,1</b>
<b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>	460.994	0,4%	515.489	0,4%	380.459	0,3%	121,2	89,4
<b>Свега</b>	<b>460.994</b>	<b>0,4%</b>	<b>515.489</b>	<b>0,4%</b>	<b>380.459</b>	<b>0,3%</b>	<b>121,2</b>	<b>89,4</b>
<b>Ц) Остали</b>								
1. Привреда и установе	20.059.145	17,1%	19.103.639	16,3%	18.978.961	16,3%	105,7	105,0
2. Прик. у оквиру објеката становања (ПООС)	1.101.804	0,9%	1.078.459	0,9%	1.061.100	0,9%	103,8	102,2
<b>Свега</b>	<b>21.160.949</b>	<b>18,0%</b>	<b>20.182.098</b>	<b>17,2%</b>	<b>20.040.061</b>	<b>17,2%</b>	<b>105,6</b>	<b>104,9</b>
<b>УКУПНО:</b>	<b>117.693.440</b>	<b>100,0%</b>	<b>117.611.930</b>	<b>100,0%</b>	<b>116.822.810</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,7</b>	<b>100,1</b>

1.2. Физички обим одвојења отпадних вода у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2021		Ребаланс II 2021.		Остварено I - XII 2020		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2:6	2:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>А) Домаћинства</b>								
1. Преко Инфостана (СОН)	69.074.249	77,3%	71.552.156	78,2%	71.012.756	78,5%	97,3	96,5
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.702.462	3,0%	2.809.912	3,1%	2.699.278	3,0%	100,1	96,2
<b>Свега</b>	<b>71.776.711</b>	<b>80,3%</b>	<b>74.362.068</b>	<b>81,3%</b>	<b>73.712.034</b>	<b>81,5%</b>	<b>97,4</b>	<b>96,5</b>
<b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>								
<b>Свега</b>	<b>460.994</b>	<b>0,5%</b>	<b>515.489</b>	<b>0,6%</b>	<b>380.459</b>	<b>0,4%</b>	<b>121,2</b>	<b>89,4</b>
<b>Ц) Остали</b>								
1. Привреда и установе	16.237.441	18,2%	15.664.984	17,1%	15.395.654	17,1%	105,5	103,7
2. Прив.у оквиру објекта становања (ПООС)	921.198	1,0%	938.259	1,0%	920.908	1,0%	100,0	98,2
<b>Свега</b>	<b>17.158.639</b>	<b>19,2%</b>	<b>16.603.243</b>	<b>18,1%</b>	<b>16.316.562</b>	<b>18,1%</b>	<b>105,2</b>	<b>103,3</b>
<b>УКУПНО:</b>	<b>89.396.344</b>	<b>100,0%</b>	<b>91.480.800</b>	<b>100,0%</b>	<b>90.409.055</b>	<b>100,0%</b>	<b>98,9</b>	<b>97,7</b>

### 1.3 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
<b>А) Домаћинства</b>				
1. Преко Инфостана (СОН)	3.991.472.230	1.429.235.348	5.420.707.578	59,2%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	1.020.540.964	57.000.777	1.077.541.741	11,8%
<b>Свега</b>	<b>5.012.013.194</b>	<b>1.486.236.125</b>	<b>6.498.249.319</b>	<b>71,0%</b>
<b>Б) Спортско-рекреативни центри</b>	25.139.074	9.978.714	35.117.788	0,4%
<b>Свега</b>	<b>25.139.074</b>	<b>9.978.714</b>	<b>35.117.788</b>	<b>0,4%</b>
<b>Ц) Остали</b>				0,0%
1. Привреда и установе	1.712.110.319	759.510.568	2.471.620.887	27,0%
2. Прив.у оквиру објекта становања (ПООС)	99.776.167	42.530.567	142.306.734	1,6%
<b>Свега</b>	<b>1.811.886.486</b>	<b>802.041.135</b>	<b>2.613.927.621</b>	<b>28,6%</b>
<b>УКУПНО ( вода и одвођење):</b>	<b>6.849.038.754</b>	<b>2.298.255.974</b>	<b>9.147.294.728</b>	<b>100,0%</b>
<b>Д) Погонска спремност</b>				
ЈКП "Инфостан			766.469.805	
ЈКП БВК			185.143.266	
<b>Свега</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>951.613.071</b>	<b>0</b>
<b>УКУПНО</b>	<b>6.849.038.754</b>	<b>2.298.255.974</b>	<b>10.098.907.799</b>	



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

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2021. године износио је 10.098.908 хиљада динара. Приход од воде и одвођења отпадних вода износи 9.147.295 хиљада динара и од погонске спремности 951.613 хиљада динара. Приход је остварен од продаје воде и одвођења отпадних вода, а по ценама које су повећане 01.01.2021. године за 5% за све категорије потрошача.

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

Структуру прихода од основне делатности чине:

Опис	у дин	
	Износ	Учешће
Приход од повезаних праваних лица у износу	492.638.905	4,9
Приход од продаје воде преко Инфостана	5.420.707.578	53,7
Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима	3.221.496.552	31,9
Приход од продаје воде без обрачуног ПДВ-а	12.451.693	0,1
Погонска спремност система	951.613.071	9,4
<b>УКУПНО</b>	<b>10.098.907.799</b>	<b>100,0</b>

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода већи је за 5,1%, или 446.857 хиљада динара без погонске спремности односно 4,8% већи је у односу на прошлу годину са укљученом погонском спремношћу.

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.849.039 хиљада динара или 67,8%, од одвођења отпадних вода 2.298.256 хиљ. динара или 22,8% и погонска спремност 951.613 хиљ. динара са учешћем 9,4% у укупном приходу.

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено I-XII 2020.	Ребаланс II 2021.	Остварено I-XII 2021.
а) Домаћинства	72,6	72,2	71,0
б) Спортско рекреативни центри	0,3	0,4	0,4
ц) Остали (привреда и установе)	27,1	27,4	28,6

Из дате структуре се види да је смањено учешће категорије Домаћинства за 1,6% док је повећано учешће осталих потрошача (привреда) у структури укупног прихода, за 1,5%.

## 2. Наплата

У 2021. години промет преко текућег рачуна износио је 15.639.000.110 динара.

Од овог износа, на прилив од основне делатности односи се 10.679.290.854 динара или 68,3%, а 4.959.709.256 динара или 31,7% 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	6.647.522.341
Компензације	29.521.452
Вирмани	3.846.537.405
Благајна	155.709.656
<b>УКУПНО:</b>	<b>10.679.290.854</b>

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

*Фактурисани и наплаћени приход са ПДВ-ом од основне делатности за 2021. год*

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:1	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.805.895.687	6.647.522.341	97,7	4.245.900.759	4.031.768.513	95,0	11.051.796.446	10.679.290.854	96,6

У 2021. години остварен је укупан проценат наплате од 96,6% 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 95,0%, док се наплата преко "Инфостана" осварила са 97,7%.

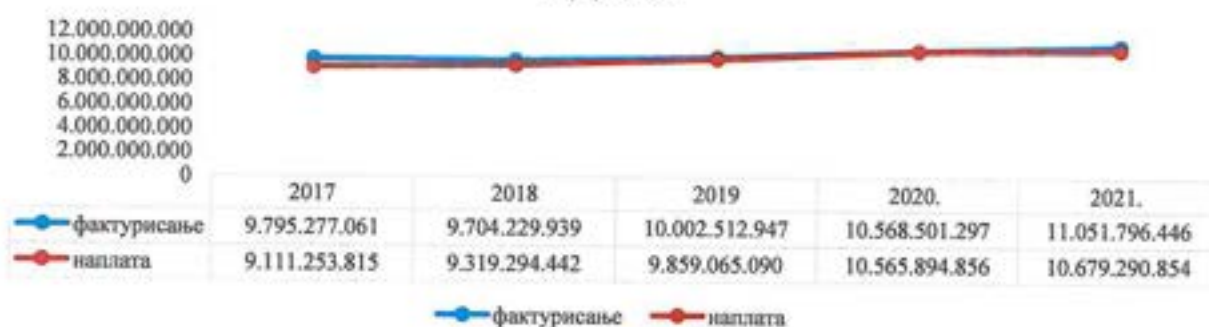
У односу на исти период прошле године наплата је већа за 113.395.998 динара или 1,1%.

Остварено I -XII 2020.	Остварено I -XII 2021.	Индекс
10.565.894.856	10.679.290.854	101,1

**Упоредни преглед фактурисање и наплаћеног приход са ПДВ-ом од основне делатности по месецима за 2020. и 2021. годину**

МЕСЕЦ	ФАКТУРИСАЊЕ са ПДВ-ом		Индекс 3:2	НАПЛАТА		Индекс 6:5	Индекс Н/Ф 20 5:2	Индекс Н/Ф 21 6:3
	фактурисано 2020.	фактурисано 2021.		наплата 2020.	наплата 2021.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЈАНУАР	879.544.853	926.961.185	105,4	826.724.305	783.239.546	94,7	94,0	84,5
ФЕБРУАР	872.644.437	896.994.181	102,8	868.730.378	812.262.932	93,5	99,6	90,6
МАРТ	827.721.290	855.495.110	103,4	864.898.426	949.504.972	109,8	104,5	111,0
АПРИЛ	830.110.929	915.175.278	110,2	678.601.360	867.244.308	127,8	81,7	94,8
МАЈ	837.436.427	894.267.161	106,8	920.343.496	819.839.178	89,1	109,9	91,7
ЈУН	890.661.198	925.036.702	103,9	927.139.634	869.457.315	93,8	104,1	94,0
ЈУЛ	893.050.337	934.277.040	104,6	819.984.803	888.445.796	108,3	91,8	95,1
АВГУСТ	920.490.802	964.402.155	104,8	875.286.180	827.067.164	94,5	95,1	85,8
СЕПТЕМБАР	921.166.052	1.000.501.964	108,6	859.333.913	866.022.820	100,8	93,3	86,6
ОКТОБАР	907.677.262	941.868.256	103,8	970.877.287	996.089.888	102,6	107,0	105,8
НОВЕМБАР	920.464.527	921.179.766	100,1	836.938.948	841.982.889	100,6	90,9	91,4
ДЕЦЕМБАР	867.839.540	875.637.648	100,9	1.117.036.126	1.158.134.046	103,7	128,7	132,3
<b>УКУПНО</b>	<b>10.568.807.654</b>	<b>11.051.796.446</b>	<b>104,6</b>	<b>10.565.894.856</b>	<b>10.679.290.854</b>	<b>101,1</b>	<b>100,0</b>	<b>96,6</b>

**фактурисање и наплата по годинама од основне делатности са ПДВ-ом**



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

Просечно остварена наплата у 2021. години је 889.941 хиљада динара месечно.



**Мере које су предузете за ефикаснију реализацију наплате:**

**Акција репрограма дуга**

Од септембра 2021. године спроводи се акција Репрограма дуга, на основу Закључка Градског већа. Репрограм дуга обухвата главницу дуга, камате, судске трошкове, и трошкове извршног поступка за све кориснике услуга из категорије физичких лица. До 31.12.2021. године закључено је 186 Уговора о репрограму дуга на укупан износ 13.566.558 динара.

**Уговори о измирењу дуга**

Од септембра 2021. године, потрошачима је омогућено потписивање Уговор о измирењу дуга на рате који укључује главницу, припадајућу камату на неплаћене рачуне, судске трошкове и трошкове извршног поступка на дана закључења уговора. До 31.12.2021. године потписано је 561 Уговора о измирењу дуга на рате у укупном износу од 194.667.595 динара.

**Опомене**

Потрошачима је у 2021. години послато 52.623 опомена за потраживања у износу од 7.703.151.581 динара.

**Налози за утужење**

У 2021. години дато је 6.402 налога за утужење, на износ од 248.287.608 динара:

- 449 налога за потрошаче из категорије „привреда“ на износ од 103.203.440 динара,
- 1093 налога за потрошаче из категорије „предузетници“ на износ од 49.103.832 динара и
- 4.860 налога за потрошаче из категорије „домаћинства“ на износ од 95.980.336 динара.

**Спискови за искључење**

У току 2021. године формирано је 187 спискова за искључење за 3.740 дужника.

У наведеном периоду из система водоснабдевања искључено је 228 дужника.

У периоду од 01.01.-31.12.2021. године Служба принудне наплате је од дужника наплатила потраживања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ у укупној вредности од 145.020.561,70 динара (претходне године је било наплаћено 109.042.656,07 динара).

**Наплата потраживања принудним путем**

2021. година	2020. година
145.020.561,70 динара	109.042.656,07 динара

2.1 Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања

Р.бр.	Опис	Дуг на дан		Фактурисано 01.01.-31. 12.2021.	Наплаћено 01.01.-31. 12.2021.	Индекс 5/(3+4)	Индекс 7	Остатак дуга (3+4)-5
		3	4					
I	2				5	6	7	8
I	<b>УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА</b>	7.298.007.308	11.051.796.446	10.679.290.854	58,2	96,6	7.670.512.900	
A	<b>РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ</b>	7.298.007.308	11.051.796.446	10.679.290.854	58,2	96,6	7.670.512.900	
1.	Инфостан	4.570.441.948	6.805.895.687	6.647.522.341	58,4	97,7	4.728.815.294	
2.	Привреда и установе	2.727.565.360	4.245.900.759	4.031.768.513	57,8	95,0	2.941.697.606	

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 2021. години 96,6%. Процент наплате са пренетим потраживањима је 58,2%

**УКУПНО ФАКТУРИСАНО И НАПЛАЋЕНО СА ПДВ-ОМ**

Месе	ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ		КАМАТЕ		ТАКСЕ И ПРЕДУЈАМ		УСЛУГЕ		УКУПНО	
	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
ЈАНУАР	926.961.185	783.239.546	1.805.488	7.334.649	0	21.944.958	19.178.454	20.399.744	947.945.127	832.918.897
ФЕБРУАР	896.994.181	812.262.932	15.605.093	8.560.991	63.344.536	7.432.168	37.883.066	23.237.733	1.013.826.876	851.493.824
МАРТ	855.495.110	949.504.972	18.234.630	10.557.819	9.378.753	9.420.759	49.928.740	26.060.173	933.037.233	995.543.723
АПРИЛ	915.175.278	867.244.308	12.170.285	10.694.024	7.367.785	18.649.753	90.647.117	42.150.268	1.025.360.465	938.738.353
МАЈ	894.267.161	819.839.178	11.796.577	9.871.876	48.038.480	7.547.024	56.999.307	58.224.426	1.011.101.525	895.482.504
ЈУН	925.036.702	869.457.315	14.177.841	8.886.040	9.174.615	7.264.516	49.684.691	122.601.782	998.073.849	1.008.209.653
ЈУЛ	934.277.040	888.445.796	12.070.830	9.233.598	7.314.620	17.695.584	58.752.271	49.559.796	1.012.414.761	964.934.774
АВГУСТ	964.402.155	827.067.164	9.182.549	8.547.384	10.696.890	7.186.695	90.448.455	70.653.090	1.074.730.049	913.454.333
СЕПЕМБАР	1.000.501.964	866.022.820	10.210.160	7.538.141	7.693.025	7.637.067	63.264.034	91.886.473	1.081.669.183	973.084.501
ОКТОБАР	941.868.256	996.089.888	10.346.721	8.303.146	39.175.254	15.935.773	34.486.979	60.162.899	1.025.877.210	1.080.491.706
НОВЕМБАР	921.179.766	841.982.889	12.898.807	8.307.776	8.777.267	6.512.013	239.721.629	166.199.126	1.182.577.469	1.023.001.804
ДЕЦЕМБАР	875.637.648	1.158.134.046	-293.846	10.836.587	64.310.451	8.779.450	35.240.052	119.257.168	974.894.305	1.297.007.251
<b>УКУПНО:</b>	<b>11.051.796.446</b>	<b>10.679.290.854</b>	<b>128.205.135</b>	<b>108.672.031</b>	<b>275.271.676</b>	<b>136.005.760</b>	<b>826.234.795</b>	<b>850.392.678</b>	<b>12.281.508.052</b>	<b>11.774.361.323</b>
учешће %	90,0	90,7	1,0	0,9	2,2	1,2	6,7	7,2	100,0	100,0

У укупној наплати:

- основна делатности учествује са 90,7%,
- услуге, споредна делатност са 7,2%
- камате са 0,9%
- таксе и предуја са 1,2%



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

<b>р. бр.</b>	<b>НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА</b>	<b>САЛДО 31. 12. 2021.</b>
1	ЈКП "ИНФОСТАН"	5.825.777.526
2	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ	524.477.080
3	ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	441.253.139
4	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД у стечају	246.537.206
5	ЈП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА - ГРОЦКА	119.894.108
6	ИМП РАКОВИЦА Д.О.О БЕОГРАД (РАКОВИЦА) стечај	111.826.231
7	ПАРТИЗАН ВАТЕРПОЛО КЛУБ	82.100.437
8	ФГП РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП у стечају	78.618.866
9	ЈСД "ПАРТИЗАН"	77.570.000
10	ПАРТИЗАН ВАТЕРПОЛО КЛУБ	68.905.267
11	ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ	2.814.791.400
	<b>УКУПНО</b>	<b>10.391.751.260</b>

ЈКП „Инфостан“ у укупним потраживањима учествује са 56,1%.

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

## IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

### 1. Биланс успеха

Група рачуна	Позиција	АОП	у 000 дина				
			Реализација I-XII 2021.	РЕБАЛАНС 2021.	Реализација I-XII 2020.	Индекс 4:5	Индекс 4:6
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	<b>1001</b>	<b>10.983.746</b>	<b>10.929.300</b>	<b>10.485.239</b>	<b>100,5</b>	<b>104,8</b>
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	<b>1002</b>	<b>10.098.908</b>	<b>10.045.000</b>	<b>9.637.761</b>	<b>100,5</b>	<b>104,8</b>
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	10.098.908	10.045.000	9.637.761	100,5	104,8
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0		
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	<b>1005</b>	<b>744.354</b>	<b>749.300</b>	<b>779.936</b>	<b>99,3</b>	<b>95,4</b>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	744.354	749.300	779.936	99,3	95,4
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0		
<b>62</b>	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1008</b>	<b>77.760</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>119,6</b>	
<b>630</b>	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	<b>1009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>631</b>	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	<b>1010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1011</b>	<b>62.724</b>	<b>70.000</b>	<b>67.542</b>	<b>89,6</b>	<b>92,9</b>
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	<b>1012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	<b>1013</b>	<b>10.718.091</b>	<b>10.615.590</b>	<b>10.430.295</b>	<b>101,0</b>	<b>102,8</b>
<b>50</b>	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	<b>1014</b>	<b>211</b>	<b>250</b>	<b>131</b>	<b>84,4</b>	<b>161,1</b>
<b>51</b>	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>1015</b>	<b>2.368.757</b>	<b>2.464.271</b>	<b>2.341.029</b>	<b>96,1</b>	<b>101,2</b>
<b>52</b>	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	<b>1016</b>	<b>4.234.966</b>	<b>4.227.432</b>	<b>4.176.278</b>	<b>100,2</b>	<b>101,4</b>
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3.119.194	3.664.192	3.084.691	85,1	101,1
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	542.836	0	536.895		101,1
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	572.936	563.240	554.692	101,7	103,3
<b>540</b>	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1020</b>	<b>2.086.601</b>	<b>2.139.736</b>	<b>2.119.926</b>	<b>97,5</b>	<b>98,4</b>
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	<b>1021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.000</b>		<b>0,0</b>



53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.229.312	1.024.100	1.023.200	120,0	120,1
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	30.286	4.000	12.257	757,2	247,1
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	767.958	755.800	725.474	101,6	105,9
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) $\geq 0$	1025	265.655	313.710	54.944	84,7	483,5
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$	1026	0	0	0		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	245.047	210.600	206.438	116,4	118,7
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	3.736	4.000	2.707	93,4	138,0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	241.301	206.500	203.652	116,9	118,5
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	10	100	79	10,0	12,7
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	1.239	1.600	1.689	77,4	73,4
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	3	0	0		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	703	700	1.119	100,4	62,8
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	533	900	570	59,2	93,5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) $\geq 0$	1037	243.808	209.000	204.749	116,7	119,1
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) $\geq 0$	1038	0	0	0		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	394.193	370.000	791.834	106,5	49,8
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	883.020	810.000	933.357	109,0	94,6
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	315.369	250.000	228.428	126,1	138,1
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	69.669	72.722	194.317	95,8	35,9
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	11.938.355	11.759.900	11.711.939	101,5	101,9
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	11.672.019	11.499.912	11.559.658	101,5	101,0
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$	1045	266.336	259.988	152.281	102,4	174,9

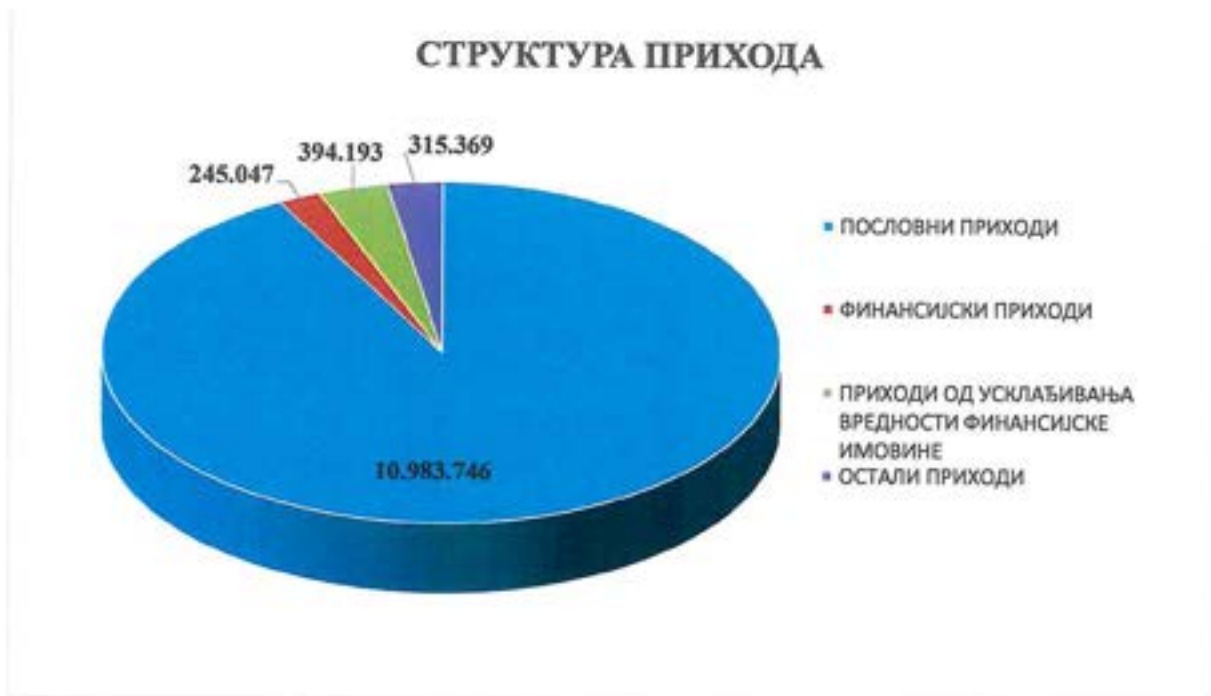


	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	0	0		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	0	0	0		
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	5.466	0	80.301		6,8
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)</b>	1049	260.870	259.988	71.980	100,3	362,4
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)</b>	1050	0	0	0		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>		0	0	0		
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0		
	<b>Ѕ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)</b>	1055	260.870	259.988	71.980	100,3	362,4
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)</b>	1056	0	0	0		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0		
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0		

**JKП „Београдски водовод и канализација“ је 2021. годину завршило са позитивним финансијским резултатом од 260.870 хиљада динара.**

Обрасци финансијског извештаја за 2021. 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 89/2020), 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.



*А) Однос пословног прихода и пословног расхода је позитиван у износу од 265.655 хиљада динара.*

**Пословни приходи** су остварени у износу од 10.983.746 хиљада динара. У односу на 2020. годину пословни приходи бележе раст од 4,8%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 91,9% има приход од продаје воде и услуга канализације који је остварен у износу од 10.098.908 хиљаде динара и у односу на 2020. годину већи је за 4,8%.

Повећање цене воде и одвођења отпадних вода од 01.01.2021. године за 5% за све категорије потрошача утицало је на повећање прихода од основне делатности.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира 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 744.354 хиљада динара. Овај приход се остварује на основу реализованих послова који се односе на основну делатност а који се финансирају из буџета Града, Дирекције за грађевинско земљиште и других правних и физичких лица.

Приходи од производа и услуга састоји се од следећих послова:

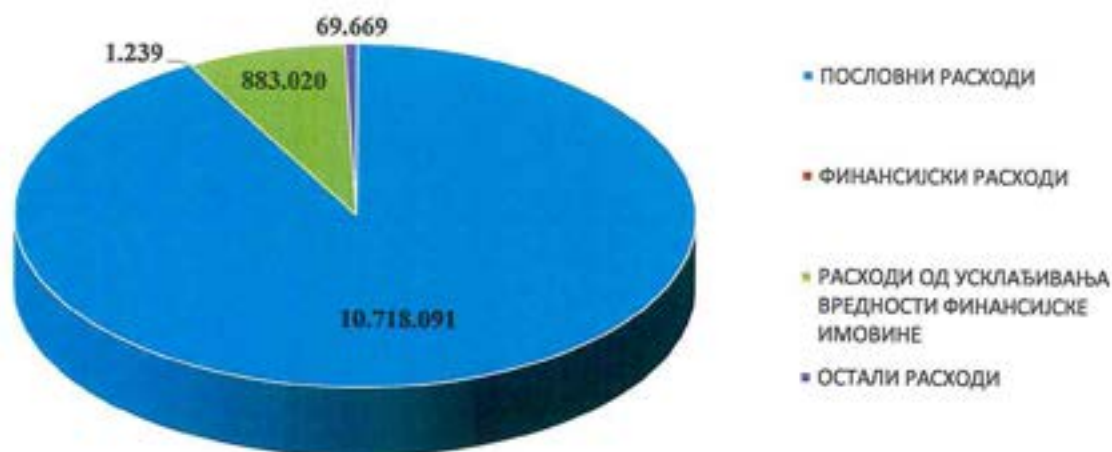
- Приход од продаје услуга повезаних правних лица .....	8.553 хиљ.дин
- Приход од продаје осталим правним и физичким лицима .....	269.943 хиљ.дин
- Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана .....	459.260 хиљ.дин
- Приход од хране пића и пансиона .....	6.598 хиљ.дин

Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2021. години у износу од 269.943 хиљада динара и у односу на 2020. годину већи је за 6,6%. 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 2021. години овај приход је остварен у износу од 459.260 хиљада динара, што је за 10,7% мање него у 2020. години.

*Приход од премија, субвенција, дотација, донација* остварен је у износу од 62.724 хиљада динара и исказани износ се односи на обрачуната амортизацију. Овај приход је мањи за 7,1% у односу на 2020. годину.

### СТРУКТУРА РАСХОДА





**Пословни расходи** су остварени у износу од 10.718.091 хиљада динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада накнада зарада и остала лична примања, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације и резервисања, трошкове материјала, трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. Пословни расходи се односе на нормално обављање основне делатности. Треба напоменути да су у ове трошкове укључени и трошкови Одмаралишта Врачар у Врњачкој бањи.

У односу на остварење 2020. године, пословни расходи су већи за 2,8%.

**Пословни расходи у укупним расходима учествују са 91,8%.**



**Набавна вредност продате робе** односи се на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2021. години овај трошак остварен је у износу до 211 хиљада динара.

**Трошкови материјала, горива и енергије** су остварени у износу 2.368.757 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су већи за 1,2%. Овом групом обухваћени су: трошкови материјала за израду, трошкови осталог режијског материјала, трошкови једнократног отписа алата (трошкови ситног инвентара и лична заштитна средства) и трошкови горива и енергије.

У овој групи трошкова највеће учешће имају следећи трошкови:

- трошак електричне енергије коју учествују са 51,7% и остварен је у износу од 1.224.969 хиљада динара, а у односу на претходну годину повећан је за 11,6%;

- трошак материјала за текуће одржавање коју учествују са 20,3% и остварен је у износу од 482.031 хиљада динара, а у односу на претходу годину мањи су за 7,2% и
- утрошени материјал за основну делатност коју учествују са 15,1% и представља 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. 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. Овај трошак остварен је у износу од 357.131 хиљада динара, а у односу на претходу годину мањи је за 18,5%.

*У укупном трошковима трошкови материјала, горива и енергије учествују са 20,3%*

*Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 4.234.966 хиљада динара и већи су у односу на остварење 2020. године за 1,4%.*

*У укупним трошковима ови трошкови учествују са 36,3%.*

*Трошкови производних услуга су остварени у износу од 1.229.312 хиљада динара. У односу на 2020. годину ови трошкови су већи за 20,1%.*

Највеће учешће (52,1%) 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. Ова група трошкова остварена је у износу од 640.605 хиљада динара и у односу на претходну годину повећана је за 31,1%. до повећања ове групе трошкова дошло је код трошка оправке коловоза и зелених површина који је остварен у износу од 272.713 хиљада динара односно 84,2%.

Трошкови текућег одржавања екстерно, који у трошковима производних услуга учествују са 40,2%, остварени су у износу од 494.545 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 10,5%.**



**Трошкови амортизације и резервисања** су остварени у износу од 2.116.886 хиљ. динара.

У односу на 2020. годину, само трошкови амортизације мањи су за 2,5% док је цела група трошкова 54 мања за 0,7%

У оквиру ове групе налазе се трошкови резервисања за судске спорове у износу од 30.286 хиљада динара.

***У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 18,1%***

***Нематеријални трошкови*** су остварени у износу од 767.958 хиљада динара. У односу на претходну годину већи су за 5,9%.

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

У овој групи трошкова, повећање у односу на претходну годину уочава се код трошкова извршитеља Инфостан и ЈКП БВК који су остварени у укупном износу од 345.541 хиљада динара, што је за 122.073 хиљада динара више у односу на 2020. годину.

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

***Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 243.808 хиљада динара***

**Финансијски приход** остварен је у износу од 245.047 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 241.301 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 98,5%.

***У укупним приходима, финансијски приход учествује са 2,1%.***

**Финансијски расходи** су остварени у износу од 1.239 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 703 хиљаде динара и чине 56,8% овог трошка.

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

***В) Остали приходи и расходи бележе негативан однос у износу 243.127 хиљада динара.***

Остали приходи остварени су у износу од 709.562 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су мањи за 30,1%.

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

У оквиру осталих прихода издвојен је приход од такси Инфостана и који је остварен у износу од 275.272 хиљада динара, што је у односу на 2020. годину више за 82,2%.



Приход од усклађивања вредности имовине остварен је у вредности од 394.194 хиљаде динара и мањи је за 50,2% у поређењу са претходном годином.

**Остали расходи** обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2021. години остварени су у износу од 952.689 хиљада динара, што је за 15,4% мање у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 883.020 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.

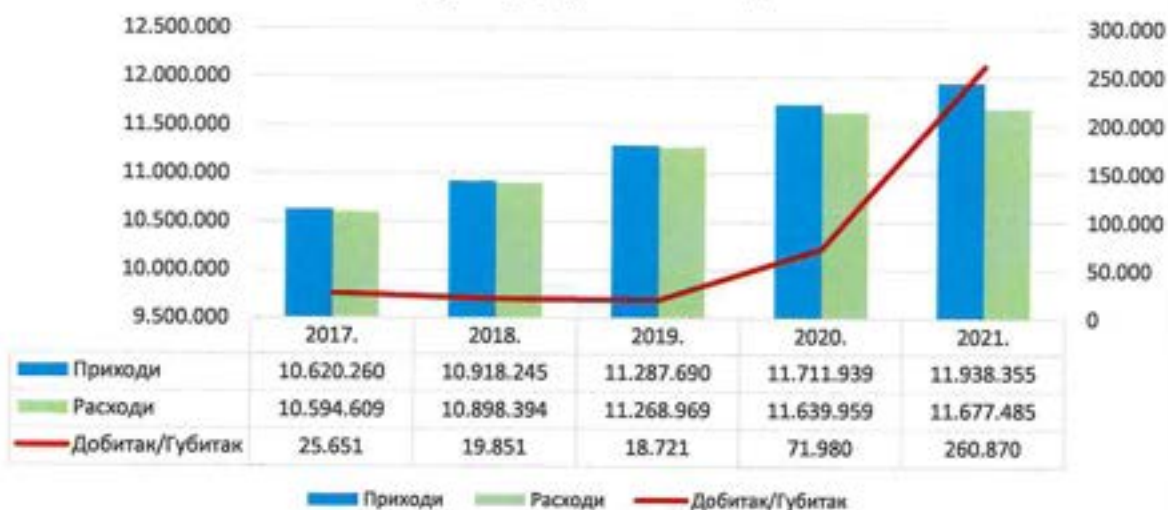
**У укупним расходима, остали расходи учествују са 8,2%.**

### Бруто резултат Предузећа

у хиљ дин

I	Пословни добитак .....	265.655
II	Добитак из финансирања .....	243.808
III	Губитак на осталом пословању .....	243.127
IV	Ванредни расход.....	5.466
	<b>Укупан добитак .....</b>	<b>260.870</b>

### Финансијски резултат по годинама



## 2. Покривеност трошкова

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

	у хиљ.	% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	10.098.908	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)	10.685.379	94,5
УКУПНИ РАСХОДИ (без В. Бање и дела обезвређивања)	11.250.572	89,8

Приходом од основне делатности (фактурисани кубици помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) укупни расходи су покривени са 89,8%, док су пословни расходи покривени са 94,5% .

Приход је остварен од продаје воде и одвођења отпадних вода, а по ценама које су повећане од 01.01.2021. 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 951.613.071 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 67,8%, одвођење отпадних вода са 22,8% и погонска спремност са 9,4%.

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 83,9%.***

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 33,9%, амортизација и резервисања са 20,7%, трошкови производних услуга са 12,0%, нематеријални трошкови са 7,5%, трошкови режијског материјала 3,6%, док остали фиксни трошкови учествују са 6,2%.

***Варијабилни трошкови у укупним расходима учествују са 16,1%.***

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 21,8%, док у укупним расходима учествује са 3,5%
- електрична енергија на производним погонима у варијабилним трошковима учествује са 73,1%, а укупним расходима са 11,8%
- и трошкови горива и грејања са учешћем у варијабилним трошковима од 5,1%, а у укупним расходима са 0,8%

Цене по којима је обрачунат приход од основне делатности у 2021.години повећане су од 01.01.2021.године за 5% за све категорије потрошача.

КАТЕГОРИЈЕ	01.08.2016.		01.01.2021.	
	без ПДВ-а	са ПДВ-ом	без ПДВ-а	са ПДВ-ом
<b>Домашинства</b>				
Вода	51,48	56,63	54,05	59,46
Одвођење отпадних вода	20,81	22,89	21,85	24,04
<b>Спортско рекреативни центри - базени</b>				
Вода	51,48	56,63	54,05	59,46
Одвођење отпадних вода	20,81	22,89	21,85	24,04
<b>Остали потрошачи (привреда и установе)</b>				
Вода	85,19	93,71	89,45	98,40
Одвођење отпадних вода	45,84	50,43	48,14	52,95



**ЦЕНА 1М<sup>3</sup> ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2021. ГОД (без трошкова за погонску спремност)**

РБ	ПОЗИЦИЈА	ВОДА			КАНАЛИЗАЦИЈА			УКУПНО		
		Цена по м <sup>3</sup>	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м <sup>3</sup>	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м <sup>3</sup>	Укупни трошкови	Стр.
	<b>ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>13,38</b>	<b>1.574.326.970</b>	<b>20,3</b>	<b>63.216.008</b>	<b>2,6</b>	<b>14,08</b>	<b>1.637.542.979</b>	<b>16,1</b>	
1	Материјал за основну делатност	3,03	356.851.030	4,6	280.468	0,0	3,04	357.131.497	3,5	
2	Електрична енергија на ПП	9,78	1.150.999.982	14,8	45.290.624	1,9	10,29	1.196.290.605	11,8	
3	Трошкови горива и грејања	0,56	66.475.959	0,9	17.644.917	0,7	0,76	84.120.876	0,8	
	<b>ФИКСНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>52,65</b>	<b>6.196.768.281</b>	<b>79,7</b>	<b>2.362.841.660</b>	<b>97,4</b>	<b>79,08</b>	<b>8.559.609.940</b>	<b>83,9</b>	
1	Персонални трошкови	20,56	2.419.336.239	31,1	1.037.274.616	42,8	32,16	3.456.610.855	33,9	
2	Амортизација и резервисање	12,63	1.486.975.347	19,1	620.191.444	25,6	19,57	2.107.166.791	20,7	
3	Трошкови режисијског материјала	2,13	250.715.982	3,2	113.062.296	4,7	3,39	363.778.278	3,6	
4	Трошкови производних услуга	8,29	975.775.995	12,6	252.412.752	10,4	11,11	1.228.188.747	12,0	
5	Нематеријални трошкови	4,96	583.620.770	7,5	183.277.087	7,6	7,01	766.897.857	7,5	
6	Остали фиксни трошкови	4,08	480.343.949	6,2	156.623.465	6,5	5,83	636.967.414	6,2	
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>66,03</b>	<b>7.771.095.251</b>	<b>100,0</b>	<b>2.426.057.668</b>	<b>100,0</b>	<b>93,17</b>	<b>10.197.152.919</b>	<b>100,0</b>	
	Продаја у м <sup>3</sup>		117.693.440							
	Одвођење у м <sup>3</sup>				89.396.344					
	Просечна цена коштања 1 м <sup>3</sup> воде за 2021.		66,03							
I	Просечна цена коштања 1 м <sup>3</sup> одвођења за 2021.				27,14					
	<b>Просечна цена за 2021. годину</b>							<b>93,17</b>		
II	Просечно остварена продајна цена у 2021. г		<b>58,19</b>		<b>25,71</b>			<b>83,90</b>		
III	Олобрена цена (важећа)		<b>60,41</b>		<b>26,90</b>			<b>87,31</b>		
	Индекс I:II		113,47		105,56			111,04		
	Индекс I:III		109,30		100,89			106,71		
IV	Погонска спремност 2021.							<b>118,80</b>		
V	Остварена погонска спремност							<b>125,96</b>		
	Индекс V:IV							106,03		

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 2021. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације од 93,17 динара, а просечна остварена цена била је 83,90 динара. Просечно потребна цена за покриће укупних расхода већа је за 11,04% 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 66,03 динара а одобрена 58,19 динара, док је потребна цена канализације била 27,14 динара а остварена 25,71 динара.

Погонска спремност одобрена је 118,80 динара по фактури, док је остварена 125,96 дин по фактури. Да би се покрили трошкови за погонску спремност потребно је повећање од 6,03% 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 31.12.2021. 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 89/2020).

**АКТИВА** је вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2021. годину износи **81.442.198** хиљада динара.

Активу чине:

- а) стална имовина која учествује са 90,4% ,
- б) обртна имовина са учешћем од 9,1% и
- в) одложена пореска средства од 0,5%

**1)Стална имовина износи 73.657.825 хиљада динара и чине је :**

- а) Нематеријална улагања која представљају улагања у развој, улагања изнад књиговодствене вредности, патенте, лиценце и сл. Нематеријална улагања процењена су у износу од 145.506 хиљада 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 на дан 31. 12. 2021. г износе 73.456.428 хиљада динара. У сталној имовини учествују са 99,7%.
- в) Дугорочни финансијски пласмани обухватају учешћа у капиталу, дугорочне хартије од вредности, дугорочне кредите, сопствене акције и остале дугорочне пласмане. Дугорочни финансијски пласмани процењени су у износу од 36.292 хиљаде динара. У сталној имовини учествују са 0,1%.

**2)Обртна имовина износи 7.409.130 хиљаде динара.**

Обртну имовину чине:

- а) Залихе које се састоје од залиха материјала, недовршене производње, готових производа, робе и датих аванса. Залихе су процењене у износу од 573.884 хиљаде динара. У обртној имовини залихе учествују са 7,8%.
- б) Потраживања по основу продаје односе се на краткорочна потраживања од купаца у земљи, потраживања по основу камата, готовину, друга потраживања, као и исправку вредности на дан 31.12.2021. године износе 6.835.246 хиљада динара. У обртној имовини потраживања по основу продаје учествују са 92,2%.

Обртна имовина у укупној активи учествује са 9,1%.



**3) 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.

Ванбилансна актива процењена је је у износу од 20.444 хиљаде динара .

**ПАСИВА на дан 31.12.2021 год. износи 81.442.198 хиљада динара и чине је:**

- а) капитал са учешћем од 93,1% ,
- б) дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 0,3%
- в) одложене пореске обавезе од 3,3%
- г) дугорочни одложени приходи и примљене донације 1,5%
- д) краткорочне обавезе 1.8%

**а) Капитал предузећа износи 75.831.808 хиљада динара.**

**капитал чине :**

- а) Основни капитал у износу од 56.740.543 хиљаде динара
- б) Ревалоризационе резерве у износу од 35.822.847 хиљада динара.
- в) Нераспоређени добитак у износу 260.870 хиљада динара
- г) нереализовани губици 697 хиљада динара
- д) губитак ранијих година у износу 16.991.755 хиљада динара.

**б) Дугорочна резервисања и обавезе износе 278.203 хиљада динара.**

Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 132.185 хиљада динара и остала дугорочне обавезе у износу од 110.202 хиљаде динара.

Дуготочна пасивна временска разграничења износе 35.816 хиљ. динара.

**в) Одложене пореске обавезе процењене су у износу од 2.650.088 хиљада динара.**

**г) Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 1.187.749 хиљ. динара**

**д) Краткорочна резервисања и обавезе износе 1.494.350 хиљада динара. Караткорочне обавезе чине:**

- краткорочне финансијске обавезе у износу од 105.808 хиљада динара које се односе на отплату рате кредита која доспева у априлу 2022. године
- примљени аванси у износу од 73.345 хиљада динара
- обавезе из пословања у износу од 914.438 хиљада динара,
- остале краткорочне обавезе у износу од 339.980 хиљада динара,

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године**

У 000 дина

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2021	Ребаланс II стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2020.	Индекс	
						4/5	4/6
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	73.657.825	73.928.124	74.318.590	99,6	99,1
01	<b>1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	145.506	152.135	149.892	95,6	97,1
010	1. Улагања у развој	0004	3.279	2.787	4.887	117,7	67,1
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	72.202	89.345	85.176	80,8	84,8
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	70.025	60.003	59.829	116,7	117,0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	73.456.428	73.746.665	74.136.296	99,6	99,1
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	68.076.136	68.739.509	68.205.013	99,0	99,8
023	2. Постројења и опрема	0011	4.662.675	4.250.400	5.127.206	109,7	90,9
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	552.262	5.691	796.920	9.704,1	69,3
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	5.349	750.000	6.092	0,7	87,8
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	160.006	1.065	1.065	15.024,0	15.024,0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	36.292	29.324	32.402	123,8	112,0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		4.856		0,0	

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	15.057		4.855		310,1
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			100		0,0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	21.235	24.468	27.447	86,8	77,4
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028	19.599				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	375.243	375.243	375.243	100,0	100,0
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	7.409.130	7.117.502	6.745.835	104,1	109,8
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	573.884	578.822	573.688	99,1	100,0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	562.161	554.545	562.935	101,4	99,9
11 и 12	2. Недовршена произвођња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	100	75	50	133,3	200,0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	11.623	24.202	10.703	48,0	108,6
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037					
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	2.463.801	2.464.860	2.393.665	100,0	102,9
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.215.495	2.256.606	2.257.672	98,2	98,1
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	248.306	208.254	135.993	119,2	182,6



201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	185.517	224.317	208.384	82,7	89,0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	185.517	45.317	208.384	409,4	89,0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		179.000		0,0	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.950.000	2.650.000	1.050.000	111,3	281,0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	300.000		300.000		100,0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	2.650.000	2.650.000	750.000	100,0	353,3
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.190.132	1.178.668	2.468.190	101,0	48,2
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	45.796	20.835	51.908	219,8	88,2
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	81.442.198	81.420.869	81.439.668	100,0	100,0
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	20.444	20.444	20.444	100,0	100,0
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	75.831.808	75.832.664	75.632.120	100,0	100,3
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	56.740.543	56.740.544	56.740.543	100,0	100,0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	35.822.847	35.823.594	35.823.594	100,0	100,0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	697	697	697	100,0	100,0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	260.870	259.988	71.980	100,3	362,4	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	260.870	259.988	71.980	100,3	362,4	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	16.991.755	16.990.765	17.003.300	100,0	99,9	
350	1. Губитак ранијих година	0413	16.991.755	16.990.765	17.003.300	100,0	99,9	
351	2. Губитак текуће године	0414						
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	278.203	327.673	360.640	84,9	77,1	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	242.387	221.857	254.824	109,3	95,1	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	132.185	137.440	169.094	96,2	78,2	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	110.202	84.417	85.730	130,5	128,5	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	105.816	105.816	0,0	0,0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			105.816		0,0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		105.816		0,0		

413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	35.816					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.650.088	2.650.090	2.650.090	100,0	100,0	
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.187.749	1.313.240	1.250.517	90,4	95,0	
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.494.350	1.297.202	1.546.301	115,2	96,6	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	105.818	211.633	211.633	50,0	50,0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	105.818	211.633	211.633	50,0	50,0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	71.345	57.447	66.756	124,2	106,9	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	914.438	692.163	860.441	132,1	106,3	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	7.100	72.875	29.079	9,7	24,4	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						



435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	906.251	618.743	830.475	146,5	109,1
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.087	545	887	199,4	122,5
44,45,46, осим 467, 47 и 48	<b>V. ОСТАЈЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)</b>	0449	339.980	335.959	344.747	101,2	98,6
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	309.678	304.978	297.024	101,5	104,3
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	30.302	30.981	47.723	97,8	63,5
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>	0453					
49 (део) осим 498	<b>VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0454	62.769		62.724		100,1
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455					
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	81.442.198	81.420.869	81.439.668	100,0	100,0
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	20.444	20.444	20.444	100,0	100,0

#### 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 2021. години износе 12.402.714 хиљада динара.

Највећи прилив је остварен по основу продаје и примљених аванса у износу од 11.600.220 хиљада динара. У укупни приливима из послове активности продаја и примљени аванси учествују са 93,5%, примљене камате из пословне активности са 1,2% и остали приливи са 5,3%.

*Одливи готовине из пословне активности* у 2021. години износе 10.217.912 хиљада динара. Највеће учешће у одливима имају исплате добављачима 48,4%, зараде са 46,8% и одливи по основу осталих јавних прихода 4,8%.

	у 000 дин
Прилив готовине из пословне активности	12.402.714
Одлив готовине из пословне активности	10.217.912
<b>Нето прилив готовине из пословне активности</b>	<b>2.184.802</b>

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 389.652 хиљада динара чине их финансијски пласмани 306.877 хиљада динара и примљене камате у износу од 82.775 хиљада динара.

Укупно остварени **одливи готовине из активности инвестирања** остварени су у износ од 3.579.705 хиљада динара и чине га за куповину нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме остарен је у износу од 1.379.705 хиљада динара и односе се на:

- Измирене обавезе из претходне године.....295.906
- Радови ( реконструкција, изградња, пројекти, санација).....713.122
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема).....331.262
- Возила ..... 39.415

Остали финансијски пласмани износе 2.200.000 хиљада динара, а односи се на позајмицу ГСП Београд у износу од 300.000 хиљада динара и орочена средства у износу од 1.900.000 хиљада динара.

Код токова готовине из активности инвестирања остварен је нето одлив у износу од 3.190.053 хиљада динара.

	у 000 дин
Прилив готовине из активности инвестирања	389.652
Одлив готовине из активности инвестирања	3.579.705
<b>Нето одлив готовине из активности инвестирања</b>	<b>3.190.053</b>

**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 272.807 хиљада динара и односи се на плаћени кредит ЕБРД-а у износу од 211.624 хиљада динара и исплаћене дивиденде у износу од 61.183 хиљада динара.

	у 000 дин
Прилив готовине из активности финансирања	0
Одлив готовине из активности финансирања	272.807
<b>Нето одлив готовине из инвестиционе активности</b>	<b>272.807</b>



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

	<i>у 000 дин</i>
Укупан прилив готовине .....	12.792.366
Укупан одлив готовине .....	14.070.424
<b>Нето одлив готовине .....</b>	<b>1.278.058</b>

Стање готовине на крају периода је 1.190.132 хиљада динара.



у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	I - XII 2021.	Ребаланс II I - XII 2021.	I - XII 2020.	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>
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	12.402.714	11.797.484	11.676.330	105,1	106,2
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	11.600.220	11.405.460	11.325.439	101,7	102,4
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0			
3. Примљене камате из пословних активности	3004	153.048	134.637	115.531	113,7	132,5
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	649.446	257.387	235.360	252,3	275,9
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	10.217.912	9.759.126	9.229.028	104,7	110,7
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	4.942.293	4.710.927	4.592.994	104,9	107,6
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0			
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	4.784.836	4.620.951	4.162.230	103,5	115,0
4. Плаћене камате у земљи	3010	224	300	280	74,7	80,0
5. Плаћене камате у иностранству	3011		0			
6. Порез на добитак	3012		0			
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	490.559	426.948	473.524	114,9	103,6
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	2.184.802	2.038.358	2.447.302	107,2	89,3
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016					
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	389.652	395.094	162.300	98,6	240,1
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019			21.788		
3. Остали финансијски пласмани	3020	306.877	304.536	104.012	100,8	295,0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	82.775	90.558	36.500	91,4	226,8
5. Примљене дивиденде	3022					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	3.579.705	3.450.159	2.239.946	103,8	159,8
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.379.705	1.250.159	1.839.946	110,4	75,0
3. Остали финансијски пласмани	3026	2.200.000	2.200.000	400.000	100,0	550,0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	3.190.053	3.055.065	2.077.646	104,4	153,5
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0		
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	272.807	272.815	227.528	100,0	119,9
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	211.624	211.632	211.615	100,0	100,0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043		0			

7. Финансијски лизинг	3044		0			
8. Исплаћене дивиденде	3045	61.183	61.183	15.913	100,0	384,5
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	<b>3046</b>					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	<b>3047</b>	<b>272.807</b>	<b>272.815</b>	<b>227.528</b>	<b>100,0</b>	<b>119,9</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>12.792.366</b>	<b>12.192.578</b>	<b>11.838.630</b>	<b>104,9</b>	<b>108,1</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	<b>3049</b>	<b>14.070.424</b>	<b>13.482.100</b>	<b>11.696.502</b>	<b>104,4</b>	<b>120,3</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	<b>3050</b>			<b>142.128</b>		<b>0,0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	<b>3051</b>	<b>1.278.058</b>	<b>1.289.522</b>		<b>99,1</b>	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>	<b>2.468.190</b>	<b>2.468.190</b>	<b>2.326.062</b>	<b>100,0</b>	<b>106,1</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>					
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	<b>3055</b>	<b>1.190.132</b>	<b>1.178.668</b>	<b>2.468.190</b>	<b>101,0</b>	<b>48,2</b>



#### IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Ребалансом II програма пословања за 2021. годину укупно маса средстава за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) планирана је у износу од 3.664.192.200 динара.

У оквиру планиране масе налази се и маса за пословодство.

За зараде у 2021. години, исплаћено је следеће:

- Нето зараде .....	2.242.856.109
- Порези и доприноси на терет запослених .....	876.337.658
- Бруто I .....	3.119.193.767
- Обавеза послодавца .....	542.836.192
- Бруто II .....	3.662.029.959

По основу Уговора о привременим повременим пословима исплаћено је 200.836.466 динара. На крају 2021. године било је ангажовано 253 лица.

ОПИС	I-XII 2021.	Структура		I-XII 2020.	Структура	
Редован рад	1.183.885.529,02	65,9	52,8	1.234.530.427,40	69,5	55,8
Рад на држ.празник	31.537.842,71	1,8	1,4	34.938.233,26	2,0	1,6
Годишњи одмор	273.855.813,08	15,2	12,2	227.705.114,46	12,8	10,3
Државни празник	43.835.080,48	2,4	2,0	42.676.123,85	2,4	1,9
Плаћено одсуство	15.021.899,75	0,8	0,7	25.611.268,70	1,4	1,2
Ноћни рад	31.505.000,42	1,8	1,4	30.428.239,80	1,7	1,4
Продужни рад	33.131.857,87	1,8	1,5	27.368.463,64	1,5	1,2
Боловање	75.578.403,48	4,2	3,4	41.448.653,03	2,3	1,9
Минули рад	107.672.865,02	6,0	4,8	112.339.128,82	6,3	5,1
	<b>1.796.024.291,83</b>	<b>100,0</b>	<b>80,1</b>	<b>1.777.045.652,97</b>	<b>100,0</b>	<b>80,3</b>
Топли оброк	193.008.696,30		8,6	198.996.812,32		9,0
Регрес	253.901.721,37		11,3	236.229.436,58		10,7
<b>УКУПНО</b>	<b>2.242.934.709,50</b>		<b>100,0</b>	<b>2.212.271.901,86</b>		<b>100,0</b>

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 52,8%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором.

Прековремени рад учествује у укупној маси 1,5% док је у 2020. години учешће било 1,2%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 48 радника целе године пуно радно време.

Учешће сати боловања до 30 дана у укупно маси је 3,4%. Ефекат исказаних сати боловања од 30 дана је као 107 радника било сваког месеца на боловању.

#### Просечне зараде по квалификацијама

Квалификације	I - XII 2021.	I - XII 2020.
ВС	94.335,71	94.080,52
ВШС	75.360,51	75.130,62
ССС	67.441,61	66.912,95
ВКВ	71.548,31	70.874,63
КВ	64.184,07	63.641,98
ПК	54.731,77	53.120,97
<b>УКУПНО</b>	<b>71.598,47</b>	<b>71.213,12</b>

#### ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2021. 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 2020.	69.948,96	97.496,06	99,3	82.309	112.684	108,4	100,2
<b>Укупно 2020.</b>	<b>71.213,12</b>	<b>99.293,64</b>	<b>111,7</b>	<b>74.311</b>	<b>102.400</b>	<b>109,1</b>	<b>101,7</b>
Јануар 2021.	70.323,26	97.749,63	100,5	78.198	107.700	95,0	100,6
Фебруар	70.001,06	97.298,28	99,5	77.097	106.126	98,6	100,4
Март	70.454,69	97.940,01	100,6	81.230	111.393	105,4	100,3
Април	70.357,58	97.805,27	99,9	80.763	111.078	99,4	101,1
Мај	71.063,49	98.811,53	101,0	80.157	110.395	99,2	100,2
Јун	73.335,16	102.017,67	103,2	80.622	111.010	100,6	100,1
Јул	71.865,40	99.958,50	98,0	80.741	111.196	100,1	100,3
Август	71.633,51	99.625,80	99,7	80.288	110.566	99,4	100,9
Септембар	71.652,20	99.653,84	100,0	81.331	111.960	101,3	100,6
Октобар	72.001,79	100.156,66	100,5	82.880	114.121	101,9	100,9
Новембар	72.226,62	100.473,25	100,3	87.181	119.846	105,2	100,6
Децембар	74.236,29	103.341,30	102,8	94.775	129.135	108,7	100,4
<b>Укупно 2021.</b>	<b>71.598,47</b>	<b>99.572,54</b>	<b>100,5</b>	<b>82.132</b>	<b>112.913</b>	<b>110,5</b>	<b>106,6</b>

## Просечне нето зараде у ЈКП БВК и Београдском региону



## ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2021. 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 2021. години остварени су трошкови у износу од 48.267.141 динара, што је за 4,9% више него претходне године.

**Трошкови службених путовања** - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 763.336 динара и у односу на Ребаланс II остварили су се са 26,6%, а у односу на 2020. годину мањи су за 50,1%.

**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 зарада предузећа.

У 2021.години за јубиларне награде исплаћено је 74.436.415 динара.

**Отпремнине** - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 24.536.064 динара.



**Стипендије, елементарне непогоде и сахране** – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 8.909.912 динар, за сахране радника и чланова њихових породица 15.060.499 динара, за рођење детета запосленог 9.505.365,53 динара.

У 2021. години донета је Одлука о исплати износа од 41.800,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Ребалансом II програма пословања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ а према члану Колективног уговора за ЈКП „Београдски водовод и канализација“ („Сл. Лист гада Београда“ бр. 98/15). Укупно за ове намене обрачуната су средства у износу од 119.965.988,52 динара.

## V ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2021. године у ЈКП “Београдски водовод и канализација” радило је 2.584 запослена. Од тога 2.558 запослена на неодређено време и 26 запослених на одређено време који су на замени запослених на дужем боловању преко СИЗ-а.

У односу на 31.12.2020. год. број запослених мањи је за 1,8 %. До смањења дошло је код ПК радника за 6,5 %, КВ радника за 0,2%, ВКВ радника за 2,7%, ССС радника за 3,6%, ВШС радника за 16,8%. До повећања је дошло код ВСС радника за 4,7 %.

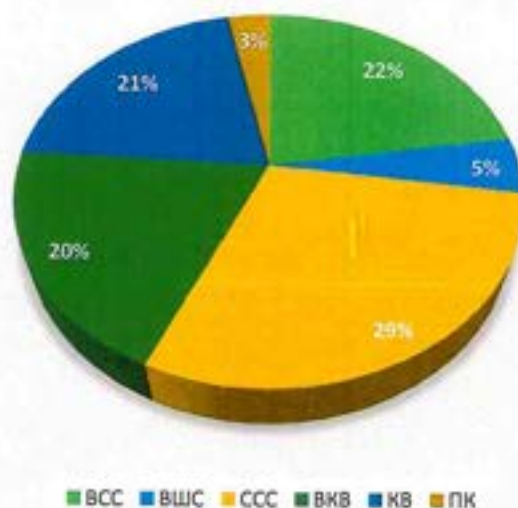
**Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2021.**

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
1	2	3	4
ВСС	573	7	580
ВШС	121	3	124
ССС	752	6	758
ВКВ	504	0	504
КВ	522	10	532
ПК	86	0	86
<b>УКУПНО:</b>	<b>2.558</b>	<b>26</b>	<b>2.584</b>

Поређење у односу на 31.12.2020.

Квалификација	31.12.2021.	31.12.2020.	Индекс
1	2	3	4
ВСС	580	554	104,7
ВШС	124	149	83,2
ССС	758	786	96,4
ВКВ	504	518	97,3
КВ	532	533	99,8
ПК	86	92	93,5
<b>УКУПНО:</b>	<b>2.584</b>	<b>2.632</b>	<b>98,2</b>

Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2021.



#### Флукуација запослених

У периоду 01.01.-31.12.2021.године у предузеће је дошао 64 радник, од тога 46 радника на неодређено време и 18 радника на одређено време.

Засновали радни однос у периоду од 01.01.2021. - 31.12.2021.

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>I</i>	2	3	4
ВСС	18	4	22
ВШС	0	2	2
ССС	15	1	16
ВКВ	0	0	0
КВ	9	11	20
ПК	4	0	4
<b>Укупно:</b>	<b>46</b>	<b>18</b>	<b>64</b>

Предузеће је у истом периоду напустило укупно 112 радника. Од тога, 59 радника је отишло у пензију (старосна, превремена, инвалидска), док је 53 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 – 37 радник, ССС –37 радника, ВКВ – 22, КВ – 9 радника, ВШС -4 радника и ПК - 3 радника.

Радници којима је престао радни однос у периоду 01.01.2021. - 31.12.2021. год.

Квалификација	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	УКУПНО:	Структура
Старосна пензија	15	2	19	16	5	2	59	52,7%
Инвалидска пензија	0	0	2	0	1	0	3	2,7%
Превремена пензија	0	0	1	1	0	1	3	2,7%
Поведа радне обавезе	0	0	1	0	1	0	2	1,8%
Споразумни раскид радног односа	12	0	2	1	2	0	17	15,2%
Смрт	2	1	5	4	0	0	12	10,7%
Истек на одређено време	3	1	3	0	0	0	7	6,3%
По одлуци суда	0	0	2	0	0	0	2	1,8%
Казна затвора	0	0	1	0	0	0	1	0,9%
Мировање	3	0	0	0	0	0	3	2,7%
Нису се вратили са мировања	2	0	1	0	0	0	3	2,7%
<b>УКУПНО:</b>	<b>37</b>	<b>4</b>	<b>37</b>	<b>22</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>112</b>	<b>100,0%</b>



### Старосна структура 31.12.2021. године

године живота	неодређено	одређено	укупно	структура
до 29	80	14	94	3,6%
30 - 39	404	8	412	15,9%
40 - 49	866	2	868	33,6%
50 - 59	901	1	902	34,9%
60 и више	307	1	308	11,9%
<b>Укупно</b>	<b>2.558</b>	<b>26</b>	<b>2.584</b>	<b>100,0%</b>

### Радна снага према годинама стажа 31.12.2021. године

године стажа	неодређено	одређено	укупно	структура
до 9	417	23	440	17,0%
10 - 19	480	3	483	18,7%
20 - 29	821	0	821	31,8%
30 - 39	662	0	662	25,6%
40 и више	178	0	178	6,9%
<b>Укупно</b>	<b>2.558</b>	<b>26</b>	<b>2.584</b>	<b>100%</b>

### Полна структура запослених

пол	неодређено	одређено	укупно	структура
жене	635	12	647	25,0%
мушкарци	1.923	14	1.937	75,0%
<b>Укупно</b>	<b>2.558</b>	<b>26</b>	<b>2.584</b>	<b>100,0%</b>

## VI ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2021. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 3.272.629 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2021. години износе 1.379.705 хиљ. динара

У 2021. години Сектор дистрибуције воде, ангажовао се и на инвестиционим радовима тако да поред Одељења изградње и реконструкције били су ангажовани на овим радовима (упоредо са редовним задужењима) и Одељење одржавања челичних цевовода и Одељење превентивних радова на водоводној мрежи. Захваљујући томе положено је нове и санирано постојеће водоводне мреже у укупној дужини 4.672 m на разним локацијама у граду, а највише на општинама: Гроцка (ул. Раван у насељу Лештане), на општини Барајево (ул. Средњокрајска и Дује Дамњановића), на општини Вождовац (ул. Булевар Ослобођења), на општини Раковица (ул. Железовачка у насељу Ресник).

**Укупно изведени инвестициони радови Сектора за дистрибуцију воде**

Извођач	дужина изведене водоводне мреже
Извођач Сектор дистрибуције воде	4.672 м
Други инвеститори и извођачи	24.789 м
<b>УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2021.г.</b>	<b>29.461 м</b>
Дужина спојева урђених на нову санирану водоводну мрежу (197ком) У извођењу Сектора за дистрибуцију воде	1.647 м
<b>СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2021.г.</b>	<b>31.108 м</b>

У 2021 години урађена је реконструкција кишне и фекалне канализације у више улица у граду. Дужина реконструисане канализационе мреже износи 570 м .

ОПИС		I- XII 2021.
I	ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2020. ГОДИНЕ	295.906
II	УКУПНО ЗА РАДОВЕ ( РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ,САНАЦИЈА)	713.122
III	ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	331.262
	Пумпе	5.981
	Рачунарска и комуникациона опрема	64.094
	Електро опрема	0
	Остала опрема	261.187
IV	ВОЗИЛА	39.415
V	РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА	0
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ ( I+II+III+IV+V)		1.379.705

*Измирене обавезе из сопствених средстава су:*

- Измирене обавезе из претходне године.....295.906
- Радови ( реконструкција, изградња,пројекти, санација).....713.122
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема)..... 331.262
- Возила..... 39.415

*Преглед инвестиције по групама у 2021. години*

*у 000 дин*

<b>УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2021 ГОДИНИ</b>	<b>1.379.705</b>
<b>ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2020. ГОДИНЕ</b>	<b>295.906</b>
<b>УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)</b>	<b>713.122</b>
Утискивање дренажа на рени бунарима - пројектовање и извођење-кључ у руке	145.221
Набавка и уградња постројења за напајање озон генератора	92.379
Реконструкција водоводне мреже у ул. Кружни пут	66.624
Пројектовање и извођење реконструкције водоводне мреже за блок улица Првомајска, Златиборска	46.918
Реконструкција водоводне мреже за блок улица Браће Ковач , Ибарска, Тиквешка	43.879
Реконструкција водоводне мреже у ул. Ослобођења	33.562
ППОВ Гај, по систему кључ у руке	19.947
Радови на изградњи еквилибријумске везе резервоара за прање	19.230
Каблирање објеката у Кнеза Милоша 27	17.546
Набавка и уградња система за узорковање на ПП Макиш и ПП беле воде	17.481
Ревитализација рени бунара (6 ком)	16.612
Интервентни радови на санацији канализационе мреже	15.383
Санација управљачког система јн 129 ОД/20	14.388
Ревитализација рени бунараЛОС и ДОС	14.148



Реконструкција постројења за третман муља на ПП Макиш	14.117
Реконструкција вм у блоку ул Булевар Деспота Стефана, Цетињска, Хиландарска	11.543
Набавка и уградња грубе решетке на Макиш 2	11.760
Испорука и уградња цевовода за пнеуматику ПП Макиш 1-фаза	7.775
Инвестиционе одржавање филтера на ПП Баново брдо	7.390
II фаза квалификационог поступка - Израда идејног пројекта и пројекта за извођење	5.806
Реконструкција ЦС Лешће	4.931
Пројектовање и извођење геодетских истраживања	3.738
Челична подграда за канализационе ровове	3.500
Остали (интервентни радови, реконструкције, санације,...)	79.244
<b>ОПРЕМА</b>	<b>331.262</b>
<b>УКУПНО ЗА ПУМПЕ</b>	<b>5.981</b>
Дренажне потапајуће пумпе	5.981
<b>УКУПНО ЗА РАЧУНАРСКУ И КОМУНИКАЦИОНУ ОПРЕМУ</b>	<b>64.094</b>
Куповина Microsoft лиценци обнова	31.488
Кастомизација и израда допунских модула ЕРП софтвера	12.235
Мрежна опрема	6.398
Опрема за складиштење	5.039
Остало	8.934
<b>УКУПНО ЗА ОСТАЛУ ОПРЕМУ</b>	<b>261.187</b>
Набавка електричних агрегата за објекте КЦС	68.016
Машине са обраду метала	21.086
Набавка и уградња опреме за детекцију губитака у зони билансирања	17.850
Набавка и испорука опреме за хлорисање и дохлорисање	15.570
Набавка и уградња опреме за расхладни систем озон генератора ОЗОНИА Макиш 1	15.549
Санација управљачког система	14.388
Набавка и уградња сигурносне клапне, мернорегулационе опреме за ВТР ГАУ	12.847
Лабораторијска опрема	12.507
Геофони и георадари за снимање хидротехничких инсталација	10.107
Микроскопи	8.923
Фреквентивни регулатори и софт стартери за водоводни систем	4.235
Ручни терминали за читавање водомера	3.221
Детекциона опрема	3.142
Набавка агрегата 42 и 30 киловата	2.229
Остало (мерно регулациона опрема, ...)	51.517
<b>ВОЗИЛА</b>	<b>39.415</b>
Каналочистач-комбиновано возило за рад у пешачким зонама	23.949
Путничка возила	15.466

## 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

$$\frac{\text{АОП 0030}}{\text{АОП 0431}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{7.409.130}{1.494.350} = 4,96$$

2021.	2020.
4,96	4,36

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.

По новом билансу стања пасивна верременска разграничења не улазе у краткорочне обавезе, па су оне из тог разлога мање, а самим тим однос обртне имовине и краткорочних обавеза већи.

Овај рацио је у 2021. години већи је у односу на 2020 годину, јер је већа обртна имовина, (дошло је до повећања краткорочних финансијских пласмана, али је смањена готовина на крају године).

Предузеће је у току 2021. 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 мањи у 2021. години, стање готовине на крају године је мање јер су средства орочена и налазе се на осталим краткорочним финансијским пласманима,

На повећање готовине утицало је повећање наплате од основне делатности за 113.396 хиљада динар у односу на исти период прошле године. Просечна наплата у 2021 години од основне делатности била је 889,941 хиљада динара

Наплата од основне делатности у односу на претходну годину већа је за 1,1%.

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

### КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0057}}{\text{АОП 0431}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{1.190.132}{1.494.350} = 0,80$$

2021.	2020.
0,80	1,60

### ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж.+ Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{6.603.933}{1.494.350} = 4,42$$

2021.	2020.
4,42	3,82

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 и хартије од вредности, дакле средства која непосредно стоје на располагању или ће бити расположива у довољно кратком року за исплату текућих обавеза а искључује 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 4,42 динара ликвидних обртних средстава покривен динар краткорочних обавеза.

### ПОКАЗАТЕЉИ ЛЕВЕРИЦА (СТЕПЕНА ЗАДУЖЕНОСТИ)

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

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{Обавезе (дуг. и крат.)}}{\text{укупна имовина}} = \frac{2.960.302}{81.442.198} = 0,04$$

2021.	2020.
0,04	0,04

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

## IX ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2020	2021
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	100,0	96,6
	Укупно фактурисана количина воде ( са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потарживања (без пренетих потарживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	0,0	3,4
	Укупно фактурисана количина воде ( са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки ( дин )	8,4	8,5
	Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м <sup>3</sup> )		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел.енергије ( дин )	9,4	10,4
	Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м <sup>3</sup> )		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге ( дин )	35,7	36,0
	Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м <sup>3</sup> )		
Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала ( дин )	4,5	3,9
	Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м <sup>3</sup> )		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови ( дин )	23,3	22,5
	Укупно фактурисана (продата) количина воде ( м <sup>3</sup> )		
		<i>апсолутни износ</i>	
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге ( дин )	1.586.732	1.638.919
	Укупан број запослених		

## X ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2021.	2020.
<b>Показатељи укупног прихода и структуре</b>		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	92,0	89,5
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	84,6	82,3
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	2,1	1,8
Учешће осталих прихода у укупном приходу	2,6	2,0
<b>Показатељи економичности пословања</b>		
Однос укупног прихода и укупних расхода	102,2	100,6
Однос пословних прихода и пословних расхода	102,5	100,8
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	19.783,80	12.224,40
Однос осталих прихода и осталих расхода	452,7	100,9
<b>Показатељи бруто и нето финансијског резултата</b>		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	2,2	0,6
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,0030	0,00088
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	2,2	0,6
<b>Показатељи расподеле</b>		
Нето зарада по раднику	71.598	71.213
Бруто зарада по раднику	99.573	99.294
Губитак по раднику		
Добитак по раднику	100.955,80	27.348,02
Учешће сталне имовне у пословној имовини	90,4	91,3
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	75,8	75,6
Учешће залиха у укупном капиталу	0,8	0,8
Однос обртне имовине према укупним обавезама	131,2	114,1
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	457,4	399,2



**Индикатора пословања по годинама**

у 000 динара

<b>Пословни приходи</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	10.295.629	10.775.148	10.929.300
Реализација	10.043.045	10.485.239	10.983.746
Реализација/План (%)	97,55	97,31	100,50

<b>Пословни расходи</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	10.246.314	10.537.096	10.615.590
Реализација	10.095.309	10.398.295	10.718.091
Реализација/План (%)	98,53	98,68	100,97

<b>Пословни резултат</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	49.315	238.052	313.710
Реализација	-52.264	86.944	265.655
Реализација/План (%)	-105,98	36,52	84,68

<b>Нето резултат</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	30.163	70.692	259.988
Реализација	18.721	71.981	260.870
Реализација/План (%)	62,07	101,82	100,34

<b>Укупни приходи</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	11.147.959	11.743.098	11.759.900
Реализација	11.287.690	11.711.939	11.938.355
Реализација/План (%)	101,25	99,73	101,52

<b>Укупни расходи</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	10.758.598	11.672.406	11.499.912
Реализација	10.898.395	11.639.959	11.677.485
Реализација/План (%)	101,30	99,72	101,54

<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	<b>2019. година</b>	<b>2020. година</b>	<b>2021. година</b>
План	2.577	2.553	2.604
Реализација	2.584	2.632	2.584
Реализација - План	7	79	-20

Просечна нето зарада	2019. година	2019. година	2021. година
План	65.143	70.697	70.829
Реализација	63.732	71.425	71.598
Реализација/План (%)	97,83	101,03	101,09

Радио анализа	2019. година	2020. година	2021. година
ЕБИТДА	0,2	0,20	0,21
ROA	0,03	0,09	0,32
ROE	0,04	0,10	0,34
Оперативни новчани ток	11.111.192	11.676.330	12.402.714
Дуг / капитал	0,1	0,10	0,06
Ликвидност	2,4	2,40	4,96
% зарада у пословним приходима	0,4	0,40	0,39

## XI УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

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

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

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

### Ценовни ризик – сврставамо га у високе ризике

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

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

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

Од 01.01.2021. године, ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је повећало цене воде и одвођења отпадних вода 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 spremnost 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 spremnosti 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 32.214 хиљада динара или 0,3%, у односу на исти период прошле године. Просечна месечна наплата у 2021. години од основне делатности била је 883.176 хиљада динара.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2021. 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 2021. 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. У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру у 2017. године почела је отплата кредита. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,3% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%.

У 2018. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру у укупном износу од 802.716,49 евра. На име камате планирана су средства у износу од 103.566,55 евра као и 56.259,40 евра за плаћање накнаде банкама.

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

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

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

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.

У 2021. 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 899.949,85 евра. На крају 2021. године предузеће је задужено са 899.950 евра.



## XII ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

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

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

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.

Цена воде и одвођења отпадних вода повећане су од 01.01.2021. године за 5% за све категорије потрошача.

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 ЕБРД из две транше, за завршетак комплекса Макиша 2. У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру у 2017. године почела је отплата кредита. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,3% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%. (Прилог 12)

У 2018. години плаћене су две рате кредита, у априлу и октобру у укупном износу од 802.716,49 евра. На име камате планирана су средства у износу од 103.566,55 евра као и 56.259,40 евра за плаћање накнаде банкама.

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

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



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

На крају 2020 године предузеће је задужено 2.699.849 евра.

У 2021. години предузеће је платило две рате кредита у износу 1.799.899 евра на име главног дуга и 149.490 евра на име камате.

Кредитна задуженост по Транши 1. у 2022. године износи 899.950 евра, која ће се платити у априлу 2022. године.

У 2022. години планиран је наставак кредита по транши 2 у износу од 12.500.000 евра. По овом кредиту планирана камата које се обрачунава на повучена средства за 2,5% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%.

Планирано је да у трећем кварталу 2022. години предузеће повуче 5% од укупне вредности кредита (625.000 евра) и да плати камату у износу од 105.000 евра.

Усвојена је стратегија да реализација пројекта из Транше 2 (Реконструкција ФП Језеро и објекта Предтретман) и пројекта који се финансира од стране WBIF-а (изградња постројења за сакупљање и пречишћавање отпадних и технолошких вода са погона ПП Макиш и третман вуља), реализују обједињено. За радове по Транши 2 (обједињено са пројектима које финансира WBIF-а) у току је завршна фаза израде тендерске документације за избор Извођача радова.

Инвестициона улагања које се планирају из кредита ЕБРД-а за реконструкцију Макиша, која за 2022. годину износе 150.000 хиљада динара, а односе се на:

Набавке које се финансирају из кредита ЕБРД			
Р.бр.	Предмет набавке	План набавки за 2022. годину - процењена вредност	Извор финансирања
<b>РАДОВИ</b>		<b>150.000.000</b>	
1	Изградња са пројектовањем Секундарног угушивача, Предталожнице и ППОВ на ПП Макиш и реконструкција ФП Језеро са предтретманом	150.000.000	из кредита
	<b>УКУПНО</b>		

### **XIII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

У оквиру одрживог управљања заштитом животне средине, испуњавања законских обавеза у циљу спречавања и умањења стварања негативних утицаја на окружење и површинска и подземна изворишта водоснабдевања.

У 2021. години прикупљено је 115.959 кг отпада и остварени приход након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2021.годину је 954.610,00 динара.

У 2021. години остварен је мањи приход у односу на претходну 2020. год. када је износио 1.351.832,00 динара

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареном приходу након предаје отпада овлашћеним оператерима за 2021. год. приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

Квартал	Количина	Вредност прихода
I	83 966	687.268,00
II	10 052	189.830,00
III	10 431	12.102,00
IV	11 510	65.410,00
<b>УКУПНО</b>	<b>115 959</b>	<b>954.610,00</b>

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

План и динамика радова и контрола везане за послове ДЦД-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 2021. године нису реализоване обуке због пандемија

#### *Мониторинг корисника градског канализационог система*

У току 2021. године у Одељењу мониторинга отпадних вода, према Плану рада Одељења мониторинга отпадних вода за 2021. годину, реализовани су следећи послови:

- **Обрада резултата физичко-хемијске и биолошке анализе редовних узорака**

Одељење мониторинга квалитета отпадних вода пратило је квалитет комуналне отпадне воде на изливима у реципијент и дуж колекторског система на основу резултата испитивања

евидентираних у софтверу INFOLAB, а у складу са имплементираним стандардом серије ISO 9001:2008 и ISO 17 025:2017.

- **Мониторинг корисника градског канализационог система**

Мониторинг је реализован на основу *Годишњег плана мониторинга корисника градског канализационог система за 2021. годину*. У табели је приказана реализација мониторинга корисника градског канализационог система по кварталима у 2021. години.

	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
Број планираних узорака	30	30	30	30	120
Број реализованих узорака	31	27	25	34	117
<b>% Реализације</b>	<b>103.3</b>	<b>90</b>	<b>83.3</b>	<b>113.3</b>	<b>97.5</b>

Планирани број узорака није реализован у потпуности услед промене у пословању неколико предузећа обухваћених Планом мониторинга технолошких отпадних вода. Предузеће БИП (Београдска индустрија пива) је под стечајем тј. производни погон пића више не ради. Рециклажни центар Yunirisk, је изместио своју локацију у Барајево, тако да више не користи БКС за упуштање својих технолошких отпадних вода. Такође и предузеће Мессер Техногас, дислоцирало је део свог погона који генерише технолошке воде које се упуштају у градску канализацију, изван Београда. Сходно наведеном, предвиђени годишњи План није испуњен.

### *Физичко-хемијска испитивања*

У току 2021. 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



#### XIV 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 на дан 31.12.2021.године било 8 стално запослених, док је по уговорима о привременим и повременим пословима, било ангажовано 6 лица. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима би требало да буде прилагођено потребама.

Током 2021. године, у одмаралишту „Врачар“ боравило је 894 гостију, који су остварили 5.582 ноћења, што имплицира на то да је искоришћеност капацитета у 2021. години 36,4%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило двадесеторо деце до три године која нису користила храну у оквиру пансиона, а самим тим им нису биле наплаћиване услуге.

Како је и 2021. године рад Одмаралишта био условљен мерама Владе Републике Србије и то у циљу сузбијања епидемије вируса SARS – CoV -2, објекат је за госте ефективно био отворен само 6 месеци.

Ред. број	ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПУН ПАНСИОН</b>	<b>5.582</b>	<b>8.500</b>	<b>4.433</b>	<b>65,7</b>	<b>125,9</b>
1.	Београдски водовод и канализација	5.566	8.500	4.433	65,5	125,6
2.	Трећа лица	16	0	0		

Број пансион дана је у 2021. години остварен је са 65,7% у односу на планирани број ноћења, док је у односу на 2020. годину већи за 25,9%.

Боравак трећих лица у Одмаралишту нам је важан, јер је цена за њих виша у односу на ону коју плаћају запослени Предузећа, а у 2021. години било је 16 таквих ноћења.

### Цене

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

	Остварена цена коштања са укљученим свим трошковима	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	3.136.939	4.235.000	2.285.459	74,1	137,3
2.	Трошкови режијског материјала	238.105	1.012.000	635.537	23,5	37,5
3.	Трошкови горива и енергије	1.161.798	1.420.000	885.065	81,8	131,3
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	15.983.096	15.185.000	16.929.226	105,3	94,4
5.	Трошкови производних услуга	1.143.132	885.000	702.775	129,2	162,7
6.	Трошкови амортизације	9.962.949	10.000.000	9.719.929	99,6	102,5
7.	Нематеријални трошкови	1.085.991	1.153.500	803.844	94,1	135,1
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	6.981	38.000	38		0,0
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>32.718.991</b>	<b>33.928.500</b>	<b>31.961.873</b>	<b>96,4</b>	<b>102,4</b>
	Број пансион дана	5.582	8.500	4.433	65,7	125,9
	Остварена просечна цена	5.862	3.992	7.210	146,8	81,3
	Приход по пансион дану	1.182	859	1.173	137,6	100,7

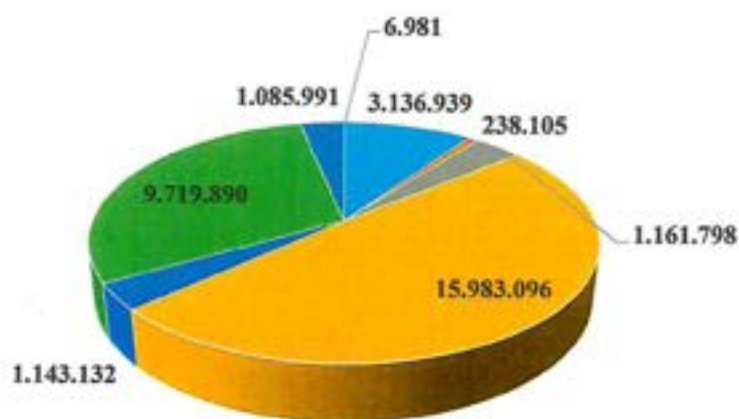
Познавање трошкова је основ за правилно креирање пословне политике јер трошкови представљају доњу границу цене уз уважавање опредељујућих спољних фактора: тржиште, сезонски карактер, конкуренција и сл. Туризам је радно интензивна делатност и учешће трошка радне снаге је високо. Учешће зарада и осталих личних примања у оквиру укупних трошкова Одмаралишта је 48,9%, док су у односу на 2020. годину зараде мање за 5,6%.

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

**Просечна нето зарада са топлим оброком и регресом у Одмаралишту „Врачар“ у 2021. години износила је 70.395,01 динара.**

	Остварена цена коштања без укључених зарада	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	3.136.939	4.235.000	2.285.459	74,1	137,3
2.	Трошкови режијског материјала	238.105	1.012.000	635.537	23,5	37,5
3.	Трошкови горива и енергије	1.161.798	1.420.000	885.065	81,8	131,3
4.	Трошкови производних услуга	1.143.132	885.000	702.775	129,2	162,7
5.	Трошкови амортизације	9.962.949	10.000.000	9.719.929	99,6	102,5
6.	Нематеријални трошкови	1.085.991	1.153.500	803.844	94,1	135,1
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	6.981	38.000	38		
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>16.735.895</b>	<b>18.743.500</b>	<b>15.032.647</b>	<b>89,3</b>	<b>111,3</b>
	Број пансион дана	5.582	8.500	4.433	65,7	125,9
	Остварена просечна цена	2.998	2.205	3.391	136,0	88,4
	Приход по пансион дану	1.182	859	1.173	137,6	100,7

### СТРУКТУРА ТРОШКОВА



- Трошкови директног материјала
- Трошкови режијског материјала
- Трош.зарада и остала лич.прим.
- Трошкови горива и енергије
- Трошкови производних услуга
- Трошкови амортизације
- Нематеријални трошкови
- Остали расходи



Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2021. години износила је 2.998 динара, док је на бази укупних трошкова 5.862 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 2021. години биле су:

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

Плаћање услуга Одмаралишта Врачар је 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 2021. години износио је 6.598.008 динара и у односу на 2020. годину већи је за 26,8% .

Ред. број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	2.511.578	3.000.000	1.994.559	83,7	125,9
2.	Приход од хране	3.635.237	3.800.000	2.857.393	95,7	127,2
3.	Приход од кафе и пића	451.192	500.000	350.043	90,2	128,9
4.	Остали приход	0	0	2		
	<b>УКУПНО</b>	<b>6.598.008</b>	<b>7.300.000</b>	<b>5.201.996</b>	<b>90,4</b>	<b>126,8</b>

У укупном приходу приход од пансиона чини 38,1%, приход од хране 55,1% укупног прихода, а приход од кафе и пића учествује са 6,8% у укупним приходима.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.182 динара.

### *Расходи*

Укупно остварени расходи у 2021. години износе 32.718.991 динара и већи су за 2,4% у поређењу са претходном годином.

Ред. број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>32.712.010</b>	<b>33.890.500</b>	<b>31.961.835</b>	<b>96,5</b>	<b>102,3</b>
<b>I</b>	<b>РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>3.136.939</b>	<b>4.235.000</b>	<b>2.285.459</b>	<b>74,1</b>	<b>137,3</b>
	1. Набавна вредност прод.материјала	211.002	285.000	131.009	0,0	161,1
	2. Трошкови материјала за израду	2.925.937	3.950.000	2.154.450	74,1	135,8
<b>II</b>	<b>ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>29.575.071</b>	<b>29.655.500</b>	<b>29.676.376</b>	<b>99,7</b>	<b>99,7</b>
	1. Трошкови осталог материјала	238.105	1.012.000	635.537	23,5	37,5
	2. Трошкови горива и енергије	1.161.798	1.420.000	885.065	81,8	131,3
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	15.983.096	15.185.000	16.929.226	105,3	94,4
	4.Трошкови производних услуга	1.143.132	885.000	702.775	129,2	162,7
	5. Трошкови амортизације	9.962.949	10.000.000	9.719.929	99,6	102,5
	6. Немат.трошкови	1.085.991	1.153.500	803.844	94,1	135,1
<b>B.</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Ц.</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>6.981</b>	<b>38.000</b>	<b>38</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>УКУПНО</b>	<b>32.718.991</b>	<b>33.928.500</b>	<b>31.961.873</b>	<b>96,4</b>	<b>102,4</b>

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања 48,9%, трошкови материјала 9,6%, трошкови горива и енергије 3,5%, трошкови амортизације 30,5%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 3,5%, нематеријални трошкови 3,3%, док трошкови осталог материјала чине 0,7%. Трошкови амортизације износе 9.962.949 динара, што је у односу на 2020. годину више за 243.020 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања за стално запослене и ангажована лица по уговору о привременим и повременим пословима у Одмаралишту у 2021. години износили су 15.983.096 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 2020. годину мањи су за 5,6%.



Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 4.199.710 динара што је за 2,7% више у односу на 2020. годину када су ови трошкови износили 4.090.419 динара.

У 2021. години било је ангажовано 6 радника по Уговору о привременим и повременим пословима.

#### Расподела

	Бруто резултат огранка	Остварење 2021.	Ребаланс II 2021.	Остварење 2020	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>
<b>A</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>					
I	Пословни приходи	6.598.008	7.300.000	5.201.995	90,4	126,8
II	Пословни расходи	32.712.010	33.890.500	31.961.835	96,5	102,3
III	Пословни добитак					
<b>IV</b>	<b>Пословни губитак</b>	<b>26.114.002</b>	<b>26.590.500</b>	<b>26.759.840</b>	<b>98,2</b>	<b>97,6</b>
<b>B.</b>	<b>ФИНАНС.ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
<b>B.</b>	<b>НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ</b>					
I	Остали приходи	0	0	2		
II	Остали Расходи	6.981	38.000	38		
III	Добитак			-36		0,0
IV	Губитак	6.981	38.000			
<b>Г.</b>	<b>Бруто резултат предузећа</b>					
<b>Д.</b>	<b>Бруто губитак</b>	<b>26.120.983</b>	<b>26.628.500</b>	<b>26.759.876</b>	<b>98,1</b>	<b>97,6</b>

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2021. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 26.120.983 динара, док је у односу на претходну годину негативан финансијски резултат повољнији за 2,4%.

#### Закључак

- Уз поштовање свих прописаних епидемиолошких мера и оквира које је одредила Влада Републике Србије, објекат је и у 2021. години пословао у знатно краћем временском периоду и смањеном обиму. Закључивши годину под свим наведеним околностима, и имајући у виду нове глобалне економске прилике, на руководству и запосленима остаје да контринуирано прате и прилагођавају се ситуацији и на сваки адекватан начин покушају да умање неповољне последице по пословање Одмаралишта.



## **XV НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ**

Конзумно подручје београдског водоводног система чини град Београд са приградским насељима. Конфигурација терена на коме је смештено конзумно подручје може се сматрати неповољном за водоснабдевање, пре свега због велике разуђености и великих висинских разлика које треба савладати. Зато је конзумно подручје подељено у три висинске зоне, јужни приградски подсистем, Авалу и Винчу.

Београдски водовод је сложен водопривредни систем и чини га комплекс хидротехничких објеката:

- извориште,
- транспорт сирове воде,
- постројења за пречишћавање воде,
- дистрибутивни систем:
  - примарни транспорт (тунелски систем),
  - водоводна мрежа,
  - црпне станице и
  - резервоари.

Београдску канализацију чини:

- канализациона цевна мрежа,
- колектори,
- канализациони прикључци
- сливници и
- црпне станице.

Све употребљене воде изливају се у Дунав и Саву кроз канализационе изливу.

### ***ПОСТРОЈЕЊА ЗА ПРЕЧИШЋАВАЊЕ ВОДЕ***

Вода се прерађује у 5 постројења: Беле воде, Баново брдо, Бежанија, Макиш и Винча. Пројектовани капацитет постројења за подземну воду је 8.060 l/s, а постројења за речну воду 3.580 l/s. На Макишу се налазе производни погони: „Макиш I“ и „Језеро“. Постројења Баново брдо, Бежанија и део погона Беле воде прерађују подземну воду. Примењују се следећи технолошки поступци: аерација, филтрација и хлорисање. Поступком аерације уводи се кисеоник као први корак у процесу уклањања гвожђа и мангана из воде.

Филтрација се ради на основу претходно урађене био-хемијске анализе воде. Најчешћи проблеми су велика количина, песка, муља, блата. Филтрацијом се уклања арсен, смањује

се количина гвожђа и мангана, решавају се проблеми са бактеријама, филтрацијом уклања се амонијак, нитрити, нитрати.

Хлорисње је процес додавања хлора. Овим процесом убијају се бактерије и други микроорганизми.

Други део постројења Беле воде, Макиш и Винча прерађују речну воду. На производним постројењима Макиш и Језеро примењује се савремена технологија прераде речне воде сложенијим технолошким процесима који поред бистрења, пешчане филтрације и завршне дезинфекције хлором, обухватају и озонацију и филтрацију воде филтерима од активног угља

### ***КВАЛИТЕТ ВОДЕ***

Једно од основних људских права јесте право на здраву воду за пиће, која је незаменљив услов опстанка. Због тога се у ЈКП „Београдски водовод и канализација“ придаје велики значај контроли квалитета воде.

Контрола квалитета воде се врши према важећем Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће (Сл. лист СРЈ 42/98), који је усаглашен са Директивама Европске Уније и Препорукама светске здравствене организације. Правилником су дефинисани услови обављања контроле квалитета воде у погледу врста анализа, броја узорака, места и динамике узорковања.

У Београдском водоводу се контрола квалитета обавља у два нивоа. Током процеса производње воде учестало се контролишу параметри који су од значаја за праћење ефикасности прераде воде кроз све њене фазе. Ова контрола се обавља у погонским лабораторијама које су опремљене за анализе основних физичко-хемијских параметара у три смене.

Други ниво контроле се обавља у Служби санитарне контроле воде. У савремено опремљеним лабораторијама изводе се физичко-хемијске, микробиолошке и биолошке анализе параметара који су прописани Правилником. Контролом су обухваћени узорци пијаћих вода са свих производних погона и из резервоара београдског водоводног система, са славина потрошача, као и узорци сирових вода које долазе на прераду.

Вода са производних погона се контролише свакодневно, резервоари се раде једном недељно, а са славина потрошача се радним данима анализира 20-25 узорака дневно према одређеној шеми узорковања. На подручју града одређено је око 180 тачећих места која се контролишу по два пута месечно. Свакодневно се раде основне анализе које обухватају око 20 физичко-хемијских и микробиолошких параметара, а контрола великог броја специфичних параметара обавља се периодичним анализама, тако да се на основу резултата анализа има увид у квалитет воде. За одређивање ових параметара користе се савремене аналитичке технике и инструменти, а анализе раде искусни стручњаци разних профила који су добро обучени за рад.

Упоредо са контролом квалитета воде коју обавља Београдски водовод врши се контрола у



Градском заводу за јавно здравље (ГЗЗЈЗ). У току једне године у Београдском водоводу се прегледа око 8000 узорака, а у Градском заводу за јавно здравље око 7000 узорака воде. На основу неколико хиљада узорака и на десетина хиљада анализираних параметара, тимови стручњака у београдском водоводу и у ГЗЗЈЗ доносе оцену о квалитету воде БВС-**Резултати анализа показују да је вода из београдског водовода хигијенски исправна за пиће.**

Лабораторијске анализе које врши Градски завод за јавно здравље се спроводе акредитованим методама у обимима предвиђеним Правилником о хигијенској исправности воде за пиће („Сл. Гласник РС“, бр. 42/98 и 44/99), почевши од основног до најширег, који обухвата читав спектар параметара битних за оцену безбедности воде: тешких и токсичних метала, фенола, цијанида, пестицида, полихлорованих бифенила, полицикличних ароматичних угљоводоника...

Антибиотици немају у води за пиће произведеној у БВС-у. Присуство антибиотика се редовно превентивно прати и на местима захвата воде у производним погонима Макиш и Винча, и испод је граница детекције примењених мерних метода.

На основу актуелних резултата, као и на основу резултата вишедеценијског мониторинга, **вода за пиће из БВС-а се оцењује као хигијенски исправна и здравствено безбедна**, сходно одредбама поменутог Правилника, као и европским и међународним прописима у овој области.

Заштита водних ресурса представља најефикаснији и најекономичнији начин за спречавање загађивања воде за пиће и стварање продуката у току дезинфекције.

Грађани се у овом предузећу могу обратити због нестанка воде, слабог притиска у водоводној мрежи, квалитета воде, разних кварова на водоводној и канализационој мрежи, загушења сливника и канализационе мреже, добијања сагласности за инвестиционо-техничку документацију објекта, замене постојећег водомера, рекламације због високог просека утрошене воде или износа рачуна.

Фокус сада усмеравамо на одржавање средстава. Ниво одржавања средстава, односно водоводне мреже у директној сразмери је са нивоом услуге. У зависности од политике компаније и врсте имовине, одржавање може да буде корективно (по догађају, квару, уколико разматрамо водоводну мрежу), периодично (превентивно), или усмерено на одржавање циљног нивоа стања (активно, у шта спада и повремено преглед средстава).

БВК улаже велике напоре да рационално послује у свим сегментима свога рада. Наше предузеће не само да мора да одржава ниво услуга према корисницима и окружењу, већ и да обезбеди да вредна инфраструктурна мрежа не буде угрожена у будућности. То би могло да се догоди ако би кључне групе елемената мреже заобишле правовремене инвестиције.

ЈКП БВК води рачуна о основним факторима а то су:

- квалитет воде за пиће
- однос са корисницима
- квантитет воде



- довољан притисак воде у цевима
- континуитет у снабдевању

БВК је установио и развио регистар о својим елементима мреже и управо интензивно ради на развоју аналитичких алата који ће омогућити бољи увид у радно стање имовинских елемената, њихово рангирање (приоритизацију) и сагледавање могућег утицаја на услугу, средњерочно и дугорочно. Концептуално, системски се развија приступ окренут ка услузи према корисницима и заснива се на ризику, чиме се настоји да се обезбеде економски оправдани планови.

## ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА

Београдски канализациони систем је један сложен техничко – технолошки систем и има једну од кључних улога за несметано функционисање града. ЈКП „ Београдски водовод и канализација“ је поверено одржавање постојећих објеката канализационе инфраструктуре и Предузеће је у обавези да омогући несметано одвођење санитарних и атмосферских вода 365 дана у години, као и да обезбеди функционалност постојећих и будућих постројења за пречишћавање отпадних вода. Одржавање једног оваквог система подразумева озбиљну анализу и благовремену припрему јер се резултати виде тек након одређеног периода, који се мери годинама, а када дође до проблема, онда нема брзих и лаких решења. Услед спреге разних фактора, поједини делови система раде на граници својих капацитета. Због свега горе наведеног сматрамо да је, поред активности на редовном одржавању, неопходно следеће:

1. Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Централни систем -Пројекат је у току
2. Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Батајнички систем -Пројекат је у току
3. Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Батајнички систем -Пројекат је у току
4. Продубити сарадњу са Дирекцијом за грађевинско земљиште и изградњу града ЈП, задуженој за изградњу комуналне инфраструктуре на територији града Београда, како би се приступило решавању проблема које смо већ препознали, и не мање важно, сагледале све консеквенце по канализациони систем услед реализације капиталних пројеката
5. Интезивирати мерења и анализу података
6. Израдити математички, односно хидраулички модел
7. Приступити планском снимању канализационе мреже и адекватној обради података
8. Интезивирати радове на раздвајању атмосферских од фекалних вода на сливовима где је заступљен сепарациони систем, односно решити проблем прилива страних вода у фекалну канализацију

9. Унапредити управљање кишним отицајем применом савремених метода на сливовима где је евидентно да током падавина већег интензитета долази до отежане евакуације атмосферских вода

Да би се све ово реализовало, поред значајних временских оквира, потребно је обезбедити и значајне ресурсе и то не само материјалне већ и људске. Неопходна нам је додатна квалификована радна снага како би се успешно ухватили у коштац са наведеним изазовима.

Да би се добили поуздани подаци о квалитету каналских вода, и да би се правилно пројектовали будући уређаји за пречишћавање, као и да би се са њима успешно руковало, у лабораторији је успостављена контрола мерења квантитативних и квалитативних карактеристика отпадних вода на подручју града Београда.

У плану је изградња постројења за прераду отпадних вода у Вликом селу. ППОВ „Велико село“ је највеће од планираних 11 постројења. Финансира га Влада Србије. Ова фабрика ће бити главни део система који ће решити питање канализације Новог Београда и Земуна.

У оквиру пројекта „Чистија Србија“ завршено је пројектовање фабрике за прераду отпадних вода у Батајници, на чему ради ЕБРД, као и изградња фабрике у Гроцкој. Након обилних падавина долази до поплава многих улица посебно тамо где нема кишне канализације. Овај проблем ће се решити изградњом фабрике за прераду отпадних вода у Батајници.

У Земуну је 2018 године изграђен кишни колектор „Земун Поље-Дунав“ који покрива Батајницу, Алтину, индустријску зону уз ауто-пут, и привредну зону Горњи Земун.

Тендер је расписан на основу уговора који је Град Београд закључио са Европском инвестиционом банком за изградњу канализације на левој обали Дунава. Тендер обухвата пројектовање и изградњу постројења за пречишћавање отпадних вода у Крњачи, са проширењем за фабрику. У фабрици ће се одвијати сви процеси неопходни за постизање биолошких и исправних стандарда за испуштање пречишћених вода у Дунав.

Такође расписан је тендер за изградњу 80 км канализације у насељу Крњача са колекторима У Зрењанинском путу, у Борчи и Котежу и са реконструкцијом канализационих црпних станица.

## **ЗАПОСЛЕНИ**

Комплетан техничко технолошки процес опслужују запослени, организовани у секторе водоснабдевања и дистрибуције воде, одвођења употребљених вода, инвестиција и развоја, економско-финансијских и правних послова са припадајућим организационим целинама, као и са савременим информатичким и комуникационим технологијама, а све са основним циљем да крајњи потрошачи буду задовољни квалитетом и обимом пружених услуга.



Од запослених се очекује проактиван однос према раду и самоиницијатива у решавању задатака. Током рада сваки запослени је дужан да пажљиво прати радни процес, прикупља важне податке, уочава проблеме везане за свој посао и о томе обавештава сараднике и руководиоце. Професионална комуникација је неопходна за обављање сваког посла. Поштовање правила добре пословне културе омогућава добре колегијалне односе. Комуникација мора бити јасна и ефикасна, а подаци који се износе прецизни и тачни.

Рад са странкама је свакодневан. Не постоји утврђено време када се странке примају и решавају њихови захтеви, већ је правило да странка што пре добије тражену информацију. Комуникација са странкама мора бити јасна и ефикасна, и у том смислу сваки запослени у Служби је одговоран за тачност датих података.

Кадровска служба је организована тако да се сви послови обављају кроз две групе послова, и то радноправних послова, а које обављају дипломирани правници и запослени са средњом стручном спремом, а другу групу послова везано за стручно усавршавање запослених и праћење психолошког стања запослених обављају дипл. спец.педагог, дипл.андрагог, дипломирани педагог и дипломирани социјални радник чији је рад условљен је комплексношћу и слојевитошћу послова, као и природом људских потреба, проблема и тешкоћа у процесу рада.

#### **Послови у вези остваривања права запослених на новчану помоћ**

Успешно пословање може се постићи само максималним залагањем свих запослених у Предузећу, а руководећи тим Предузећа, да би остварио циљеве, спроводи мере високе стимулације даљег и још успешнијег рада запослених. Актима Предузећа установљен је низ различитих врста новчаних помоћи:

- јубиларна награда за непрекидан рад запосленог,
- награда поводом годишњице рада Предузећа,
- помоћ запосленом за рођење детета,
- поклон деци запослених за Нову годину и Божић,
- помоћ запосленом у случају смрти члана породице, као и члановима породице у случају смрти запосленог, исплата отпремнине при престанку радног односа ради одласка у пензију (старосну и инвалидску).

#### **Послови у оквиру праћења психолошког стања запослених**

Због епидемије вируса корона који је захватио читав свет, у 2021. години рад је био прилагођен новонасталим околностима. Бринуло се о здрављу свих запослених а није се запоставила и брига о запосленима који се лече од болести зависности,(алкохолизам, наркотици), запосленима са конфликтним понашањем, запосленима са психичким сметњама које се одражавају на њихово радно функционисање.

Сарадња изван Предузећа настављена је са Специјалном болницом за болести зависности-Драјзерова, Институтом за ментално здравље-Палмотићева, Медицином рада-



Врачар.(заједнички смо размењивали информације како би се могло на најбољи начин помоћи нашим запосленима).

### **Послови у оквиру стручног усавршавања**

Један од циљева стручног усавршавања је и побољшање учинка запослених на њиховом радном месту кроз усвајање нових знања, ставова или нових образаца пословног понашања. Покретачи стручног усавршавања могу бити руководиоци производних погона, али и сами запослени. Стручно усавршавање је важан процес за одржавање кадровског потенцијала на високом нивоу као основе за остваривање циљева и квалитета производа. Обуке су усмерене на надоградњу у специфичним знањима, способностима, вештинама потребним за управљање како постојећим тако и новим технологијама.

## **ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

У оквиру одрживог управљања заштитом животне средине, испуњавања законских обавеза у циљу спречавања и умањења стварања негативних утицаја на окружење и површинска и подземна изворишта водоснабдевања, акценат је и током 2021-те стављен на управљање опасним отпадом и отпадним продуктима из процеса прераде воде за пиће. У оквиру усвајања интернационално обавезујућег пакета закона о циркуларној економији, ефикаснијим методама и одређеним роковима за успостављање рециклажних техника у ЕУ, у 2020/21-ој, у оквиру анализе о ефикасном коришћењу материјалних и обновљивих ресурса у Европи укључена је Република Србија. У ЈКП "Београдски водовод и канализација" пратећи ЕУ трендове и поштујући законску регулативу РС, у 2020-ој покренута иницијатива за реализацију пројекта претходне обраде отпадних продуката на бази хром сумпорне киселине, у циљу ограничења и умањења изразито токсичног и канцерогеног дејства шестовалентног хрома и једињења у чијем саставу се шестовалентни хром налази, реализована је у 2021.год. Пројектовањем и инсталацијом адекватне опреме, на ППВ Беле воде успостављен је процес претходне обраде наведених отпадних продуката поступком неутрализације, и урађен је план за успостављање истог процеса на осталим производним локацијама у БВК. На овај начин успостављен је, у складу са светским и европским трендовима одрживог развоја, у ЈКП "Београдски водовод и канализација" као лидеру региона Србије, први рециклажни поступак којим је постигнуто спречавање загађења водотока сопственим токсичним отпадом.

У сарадњи са Сектором производње и Сектором за развој и пројектовање настављен је и у 2021-ој раније започет рад на великом пројекту за успостављање постројења за прераду отпадних вода насталих од одржавања/прања филтерских инсталација и враћање истих на почетак процеса прераде на два производна погона, чиме се фактички врши рециклажа сопствених отпадних вода и постиже значајна уштеда у количини произведене пијаће воде од оквирно 5-8% на годишњем нивоу. Истим пројектом обухваћено је управљање отпадним

технолошким муљем из истог процеса. Током 2021.год настављена је израда пројектне документације за ППВ Баново брдо и ППВ Бежанија у организацији Сектора за развој и пројектовање.

Успостављено електронско извештавање је проширено у 2020-ој тако да се на овај начин и у 2021.год врши редовно достављање података за Национални регистар извора загађивача – НРИЗ, Агенцији за заштиту животне средине, Министарству заштите животне средине и Заводу за статистику Србије. Континуирано се врши управљање и извештавање о производима из увоза који након употребе постају посебни токови отпада, у складу са новом закондавном регулативом РС.

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

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

Успостављеним шифрованим електронским приступом за ЛРИЗ (локални регистар извора загађивача), обезбеђено је усклађивање података на локалном и националном нивоу и у 2021.год.

У наменском еколошком дворишту се континуирано, на законски прописан начин врши привремено складиштење секундарног отпада, до предаје овлашћеном оператеру.

Успостављено је интегрисано управљање секундарним рециклабилним отпадом кроз уговорну сарадњу са ЈКП"Градска чистоћа".

Сва пратећа документација усаглашена је са важећим Планом управљања отпадом предузећа.

У складу са међународним АДР споразумом (чија је РС потписница) и проистеклом законском регулативом у РС, као и пратећим инспекцијским решењем бр.342-09-01084/2019-18 у 2021.год успостављена је функција лиценцираног АДР Саветника надлежног за надзор над управљањем опасним материјама (обележавање и транспорт укључујући све транспортне радње, опрему и возила према АДР споразуму), и комуникацију са екстерним ингерентним правним субјектима.