



JKP „Београдски водовод и канализација“
Кнеза Милоша 27

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. ГОДИНУ




ВД ДИРЕКТОРА
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

Радомир Вујадин

Београд,
март 2023. године



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



в.д. Директора
Радомир Вујадин



Надзорни одбор

Председник:

Огњен Шушић, дипл.економиста

Чланови:

Александар Арсеновић, дипл.инж.геологије

Веско Филиповић – мастер економиста,члан из реда запослених

САДРЖАЈ:

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ.....	- 1 -
II ОБИМ РАДА.....	- 4 -
1. Производња	- 4 -
2. Електрична енергија	- 8 -
3. Водоводна и канализациона мрежа.....	- 10 -
III ПРОДАЈА И НАПЛАТА	- 13 -
1. ПРОДАЈА	- 13 -
2. ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ	- 16 -
3. НАПЛАТА	- 21 -
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....	- 28 -
1. БИЛАНС УСПЕХА.....	- 28 -
2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА	- 37 -
3. БИЛАНС СТАЊА.....	- 40 -
4. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....	- 48 -
IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА	- 52 -
ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА	- 54 -
V ЗАПОСЛЕНОСТ	- 55 -
VI ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	- 59 -
VII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ	- 62 -
VIII ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊА	- 65 -
IX ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ	- 66 -
X УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	- 68 -
XI ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	- 72 -
XII ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	- 74 -
XIII ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА	- 76 -
XIV НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ	- 82 -

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 канализацију.

Током 2022. године урађен је Ребаланс програма пословања због:

- повећања цене енергената на тржишту,
- добијених додатних средстава из Буџета града за чишћење сливника и сливничких веза и
- прерасподеле појединих трошкова и прихода по контима.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-XII 2022. године остварило позитиван финансијски резултат у износу 222.257 хиљада динара.

Ребалансом програма пословања за 2022. годину за посматрани период планиран је позитиван финансијски резултат у износу од 222.268 хиљада динара.

Остварен позитиван финансијски резултат за I-XII 2022. годину мањи је за 11 хиљада динара.

Укупни приходи остварени у периоду I-XII 2022. године износе 11.804.914 хиљада динара, док су укупни расходи остварени у износу 11.582.657 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 10.902.520 хиљада динара. У односу на 2021. годину пословни приходи мањи су за 0,7%. На смањење пословног прихода утицало је смањење фактурисања код СОН потрошача за 3,6%. Потребно је утврдити разлоге мањег фактурисања и предлоге мера за повећање фактурисања.

Пословни расходи су остварени у износу од 11.189.389 хиљада динара. У односу на 2021. годину пословни расходи већи су за 4,4%. На повећање пословних расхода утицало је повећање цена енергената, материјала и услуга на тржишту.

Однос пословног прихода и пословног расхода је негативан у износу од 286.869 хиљада динара.

Негативан однос пословних прихода и расхода значи да предузеће из пословне активности која се односи на основну делатност не покрива пословне расходе укључујући и амортизацију.

Потребно је утврдити приоритете у финансирању за 2023. годину и наставити са мерама штедње.

Финансијски приходи остварен је у износу од 430.707 хиљада динара. У односу на 2021. годину већи су за 75,8%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 2.088 хиљада динара. У односу на 2021. годину већи су за 68,5%.

Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 428.619 хиљада динара.

Остали приходи остварени су у износу од 443.599 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су мањи за 37,5%.

Остали расходи остварени су у износу од 391.180 хиљада динара, што је за 59% мање у односу на претходну годину.

Остали приходи и расходи бележе позитиван однос у износу 52.419 хиљада динара.

Накнадно утврђени приходи су приказани као позитиван салдо (ванредни приход) у износу од 28.088 хиљада динара.

Предузеће је у априлу 2022. године измирило последњу рату кредита према Европској банци за обнову и развој, тако да на дан 31.12.2022. године предузеће није кредитно задужено.

Предузеће је у посматраном периоду било ликвидно.

Стање на рачуну на дан 31.12.2022. године износило је 1.080.412 хиљада динара.

Зараде запослених исплаћиване су редовно у утврђеним роковима, а остала лична примања у складу са Законом и Колективним уговором. Остварена је просечна месечна нето зарада у износу од 75.516 динара.

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

Планиране и остварене активности у периоду јануар-децембар 2022. године

АКТИВНОСТ	јед. мере	План I-XII 2022	Остварено I-XII 2022	Индекс 4:3
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Производња воде	м³	193.527.127	197.384.324	102,0
Сопствена потрошња	м³	17.009.446	16.148.472	94,9
Потис у систем	м³	176.671.670	181.288.265	102,6
Фактурисана вода	м³	117.894.199	117.407.791	99,6
Фактурисана канализација	м³	90.218.018	89.679.931	99,4
Наплата "Инфостан"	дин	6.943.908.591	6.469.695.476	93,2
Наплата ЈКП БВК	дин	4.180.382.558	4.286.229.238	102,5

Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом у периоду I – XII 2022.

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
6.677.810.983	6.469.695.476	96,9	4.345.371.892	4.286.229.238	98,6	11.023.182.875	10.755.924.714	97,6

У посматраном периоду остварен проценат наплате у односу на фактурисани приход је 97,6%. Проценат наплате преко ЈКП „Инфостан технологије“ је 96,9% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате преко ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 98,6% у односу на фактурисани приход. Наплата обухвата и наплаћена потраживања из ранијег периода.

На дан 31.12.2022. године било је 2.695 запослених. Од тога:

- 2.627 запослених на неодређено време и
- 68 запослених на одређено време.

По основу Уговора о привременим и повременим пословима било је ангажовано 117 лица.

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.

Београдски водоводни систем се снабдева сировом водом из подземне издани у приобаљу реке Саве и директним захватањем речне воде из Саве и Дунава. Подземна вода захвата се на 99 бунара типа Ranney и типа Preussag, као и осамнаест цевастих бунара. Речна вода прерађује се на Погону „Макиш“, на делу инсталација ПП „Беле воде“ и на ПО „Винча“.

Однос захватања подземне и речне воде је 37,9% према 62,1%.

У 2022. години према потребама конзума произведено је на инсталацијама Београдског водоводног система укупно 197.384.324 м³ воде (просечно 6.259 l/s). У односу на план, као и у односу на прошлогодишњи период, произведено је 1,7% више воде.

Производња воде по годинама	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс 3:4	Фактурисање по годинама у м ³	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
2022.	194.000.000	197.384.324	101,7	2022.	117.894.199	117.407.791	99,6
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

1.2 Однос производње, потиса и фактурисања по годинама



1.3 Производња воде по производним погонима за 2022. годину

Месеци	ПП Баново брдо m ³	ПП Беле воде m ³	ПП Бежанија m ³	ПП Макиш m ³	ПО Винча m ³	Укупно m ³
Јануар	3.029.632	1.075.215	3.050.967	8.844.841	141.400	16.142.055
Фебруар	2.702.531	585.236	2.685.213	8.640.974	133.610	14.747.564
Март	3.210.877	618.986	2.964.153	9.494.675	149.202	16.437.893
Април	2.997.146	465.430	2.881.656	9.202.559	152.015	15.698.806
Мај	3.256.598	1.001.188	3.125.599	9.634.030	159.447	17.176.862
Јун	3.120.781	1.071.964	3.116.141	9.597.614	162.793	17.069.293
Јул	3.107.623	1.184.991	3.150.626	10.256.749	176.603	17.876.592
Август	3.023.817	1.153.811	3.134.574	9.958.349	136.126	17.406.677
Септембар	2.905.816	1.143.797	2.963.580	9.390.739	148.537	16.552.469
Октобар	2.958.859	1.195.374	3.007.493	9.533.301	162.216	16.857.243
Новембар	2.710.760	1.168.929	2.829.165	8.510.359	158.007	15.377.220
Децембар	2.915.822	1.228.669	2.951.372	8.786.240	159.547	16.041.650
Сума	35.940.262	11.893.590	35.860.539	111.850.430	1.839.503	197.384.324
Минимум	2.702.531	465.430	2.685.213	8.510.359	133.610	14.747.564
Максимум	3.256.598	1.228.669	3.150.626	10.256.749	176.603	17.876.592

У 2022. години произведено је 197.384.324 m³, од тога у систем је потиснуто 181.288.265 m³ или 91,8%.

Од воде потиснуте у потрошњу 64,8% је вода која доноси приход а остало је вода која се не фактурише. Један од циљева пословне политике предузећа је управо да се што више смањи део нефактурисане воде, односно воде која не доноси приход. У 2022. години губици су 31,6% и у односу на 2021. годину мање су за 0,5%.

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

У 2022. години стварни губици су износили 24,2%. 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 ГВА

JKP Beogradski vodovod i kanalizacija
Beograd, Kneza Miloša 27



Izveštaj:

Godina:

Bilans vode (m3)

2022

UPA 09.01

Copyright © 2012, CPU

Proizvedena voda	Sopstvena potrošnja	16,096,059				
	Legalna potrošnja	Fakturisana potrošnja	Fakturisana izmerena potrošnja	116,813,800	Voda koja donosi prihod	
			Fakturisana neizmerena potrošnja			593,991
		Nefakturisana potrošnja	Nefakturisana izmerena potrošnja	434,916		Voda koja ne donosi prihod (NRW)
			Nefakturisana neizmerena potrošnja	6,245,000		
	Potisnuto u potrošnju	Prividni gubici	Nelegalna potrošnja	8,157,972	63,880,474	
			Greške u meranju potrošnje	5,140,340		
			Greške u obradi i rukovanju podacima	1,000		
		Gubici vode	Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima	35,999,021		
	Procunjavanje i prelivanja na rezervoarima		0			
197,384,324		Gubici na priključcima		7,902,224		
181,288,265		Stvarni gubici		43,901,246 (24.2%)		
57,200,558 (31.6%)		124,087,707 (68.4%)		117,407,791 (64.8%)		

Напомена: Нефактурисана и неизмерена потрошња је у 2022. години повећана због великог истицања воде на магистралном цевоводу у оквиру производног погона, које екипе ЈКП БВК нису могле да санирају у дугом временском року, да не би било угрожено водоснабдевање Београда. Када су се стекли потребни временски услови, квар је саниран.

Потрошња хемикалија на производним погонима (у тонама)

Потрошња хемикалија у тонама		2021.	2022.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
O ₂	течни кисеоник	1.998	2.443	122,3
Cl ₂	хлор	257	252	97,9
Al ₂ (SO ₄) ₃	алуминијум сулфат	6.474	6.868	106,1
РАА	полиелектролит	44	49	111,5
РАС	полиалуминијум хлорид	400	511	127,8
РАУ	прашкасти активни угаљ	6	5	85,0
CuSO ₄	бакар сулфат	40	22	55,5
Ca(OH) ₂	хидратисани креч	115	98	85,5
HCl	хлороводонична киселина	33	45	137,8
NaOCl	натријум хипохлорит (Жавелова вода)	445	611	137,3
H ₂ O ₂	водоник пероксид	4	3	74,3
CO ₂	угљен диоксид	1.083	946	87,4

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 у површинској води појаве пестициди на ПП „Беле воде“ и ПО „Винча“ дозира се прашкасти активни угаљ. Течни кисеоник се користи само на ПП „Макиш“ у фазама предозонизације и главне озонизације. Хлор је дезинфекционо средство које се користи на свим производним погонима. У новембру и децембру на ПП „Макиш“ тестира се хемикалија за прераду воде полиалуминијум хлорид (UNIPAC M4). Током ова два месеца потрошено је 129,7 тона ове врсте полиалуминијум хлорида.

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

2. Електрична енергија

Потрошња електричне енергије се дели на:

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

	Остварење 2018.	Остварење 2019.	Остварење 2020.	Остварење 2021.	Остварење 2022.	Индекс 6:5
1	2	3	4	5	6	7
Објекти водовода	152.505.492	150.455.410	153.805.186	151.580.182	152.709.551	100,7
Објекти канализације	6.704.180	6.705.264	6.738.523	6.984.944	6.347.098	90,9
Остали објекти	3.580.457	3.618.524	3.415.888	4.029.458	3.922.731	97,4
УКУПНО	162.790.129	160.779.198	163.959.597	162.594.584	162.979.380	100,2

Током 2022. године на објектима водоводног система је потрошено 152.709.551 kWh електричне енергије што представља повећање физичког обима потрошње за 0,7% у односу на исти период претходне године, али је произведено 1,7% више воде у односу на претходну годину.

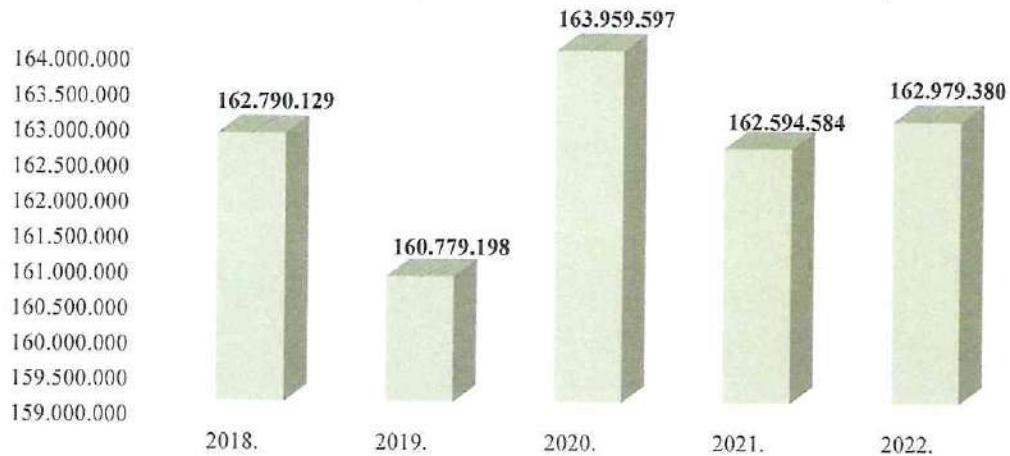
На објектима канализационог система је потрошено 6.347.098 kWh електричне енергије што представља смањење физичког обима потрошње од 9,1% у односу на исти период претходне године, с тим што је ове године препумпано и 17,5% мање отпадних вода. На смањење потрошње електричне енергије, као и на смањење количине препумпаних отпадних вода највише је утицао изразито низак ниво Саве и Дунава, због чега је један део отпадних вода гравитационо отицао у реке и та количина отпадних вода се не мери и не сабира са препумпаним (најизразитији пример је КЦС Ушће).

На осталим објектима – објектима пословне намене је потрошено 2,6% мање електричне енергије у односу на исти период прошле године (смањење је последица примене мера уштеде електричне енергије последња три месеца прошле године).

Структура учешћа електричне енергије у kWh у 2022. години



Потрошња електричне енергије по годинама у kWh



3. Водоводна и канализациона мрежа

3.1 Интервенције на водоводној мрежи

Месец	Врста интервенције							Укупно интервенција	Ископ
	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНУЦ-и	КУШ	Укупно кварови		
Јануар	244	108	21	7	11	170	561	95	656
Фебруар	211	161	20	17	9	222	640	108	748
Март	190	178	35	25	15	286	729	104	833
Април	149	163	36	16	14	270	648	102	750
Мај	175	283	25	23	14	140	660	212	872
Јун	219	295	32	13	7	128	694	192	886
Јул	272	191	14	17	6	247	747	591	1.338
Август	287	212	13	10	10	244	776	1.290	2.066
Септембар	267	242	15	19	8	211	762	1.246	2.008
Октобар	285	232	19	18	12	267	833	1.246	2.079
Новембар	233	225	20	20	18	219	735	908	1.643
Децембар	275	160	21	15	5	205	681	938	1.619
УКУПНО	2.807	2.450	271	200	129	2.609	8.466	7.032	15.498

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

Упоредни преглед интервенција по месецима 2022/2021. године

	јан	феб	март	април	мај	јун	јул	авг	септ	окт	нов	дец
I-XII 2022	656	748	833	750	872	886	1.338	2.066	2.008	2.079	1.643	1.619
I-XII 2021	1.564	946	874	874	801	986	1.075	1.149	1.029	1.123	837	792
2022/2021 (%)	41,9	79,1	95,3	85,8	108,9	89,9	124,5	179,8	195,1	185,1	196,3	204,4

УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

ИЗВОЂАЧ	Дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	2.903 м
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	44.153 м
УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2022.г.	47.056 м
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (127ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	918 м
СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2022.г.	47.974 м

НОВИ СПОЈЕВИ ПО ПРЕДМЕТИМА КОРИСНИКА У 2022. години

Одељење нових спојева	број прикључака (ком)
Нови спојеви по предметима корисника	674

3.2 Интервенције на канализационој мрежи

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

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

Главне компоненте система су:

- колектори, чије се димензије крећу у распону од 60/110 см до 5,5 m x 5,5 m, чија укупна укупне дужина износи 456,22 км;

- цевна мрежа, чије се димензије крећу у распону од Ø 250 до Ø 600, чија укупна укупне дужина износи 1.693 км;
- нископритисна канализација у распону од Ø 75 до Ø 160, укупне дужине 51,76 км;
- 36.963 сливника сврстаних у три категорије;
- 57.311 канализационих прикључака и
- хидротехнички објекти као што су уливне и изливне грађевине, ретензије, преливи, истоваришта ауто цистерни итд.

У току 2022. године, Сектор канализационе мреже је примио на одржавање 24,35км новоизграђене и реконструисане канализационе мреже.

Год.	Извршени радови на одржавању сливника (ком)	Извршени радови на одржавању цевне мреже (м)	Извршени радови на одржавању колектора (м³)
2021.	44.138	241.620	11.611
2022.	52.732	305.915	13.726

У поређењу са предвиђеним планом одржавања као и резултатима који су остварени током претходне 2021. године дошло је до повећања извршеног обима радова.

Погон за санацију дефеката и канализационе опреме је током 2022. године укупно санирао 678 дефеката на систему градске канализационе мреже.

У току 2022. године извршена је 377 пријава и одјава хитних интервенција, на основу пријава-одјава дефеката на канализационој мрежи од стране Погона за санацију дефеката и реконструкцију. За радове који су захтевали затварања улица и прибављање Сагласности и Решења од надлежних градских установа, у процедуру је ушло 19 предмета. Одређени број дефеката је пријављиван са процедуром, телефонски.

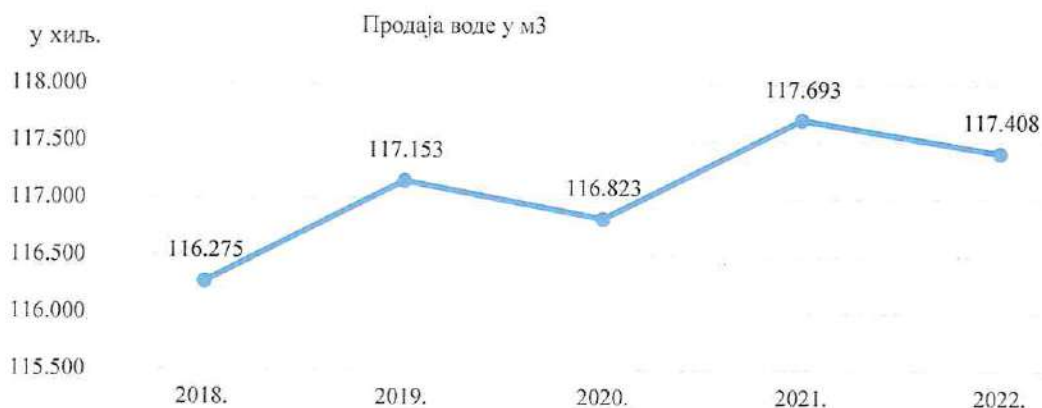
Сектор канализационе мреже се суочава са проблемима нелегалне изградње стамбених објеката и нелегалне канализационе мреже која се прикључује на постојећи систем као и са планском урбанизацијом којом се повећава број становника, а изградњом и бетонирањем смањује зелена површина (повећава се коефицијент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

III ПРОДАЈА И НАПЛАТА

1. ПРОДАЈА

Физички обим продаје воде и одвођења отпадних вода

На основу извештаја из базе података, Cognos-a, фактурисана вода у 2022. години је 117.407.791 м³ воде. Поредећи са 2021. годином, фактурисано је 0,2% мање или 285.649 м³ воде, док је у односу на Ребаланс програма пословања фактурисано 0,4% мање односно 486.408 м³ воде.



Остварени обим фактурисања воде и одвођења отпадних вода, можемо сматрати изузетно добрим, јер смо се сусретали са многим проблемима (ризици) 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 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

У току 2022. године извршена су четири даљинска читавања на делу територије који је обухваћен системом даљинског читавања који је постављен од стране предузећа АД Инса (део територија ГО Нови Београд, мањи део ГО Земун и једна улица на територији ГО Вождовац).

Упоредном анализом података забележених даљинским читавањем и редовним читавањем извршеним од стране читача водомера, утврђено је да постоји мањи број неслагања података тј. читаних стања водомера. Чести разлози за настала одступања су неусклађеност броја модула са новопостављеним водомерима по извршеној редовној или ванредној замени, физичко оштећење односно уклањање модула са предвиђеног лежишта модула на водомеру као и немогућност приказа стања са комбинованих водомера.

Извршено је такође, у последњем кварталу 2022. године, и једно даљинско читавање водомера на делу Бежанијске косе (50 водомера) где су модули постављени од стране предузећа Вукас Меринг. И овде је упоредним читавањем водомера (даљински и читач) утврђено да постоји делимично неслагање добијених података.

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

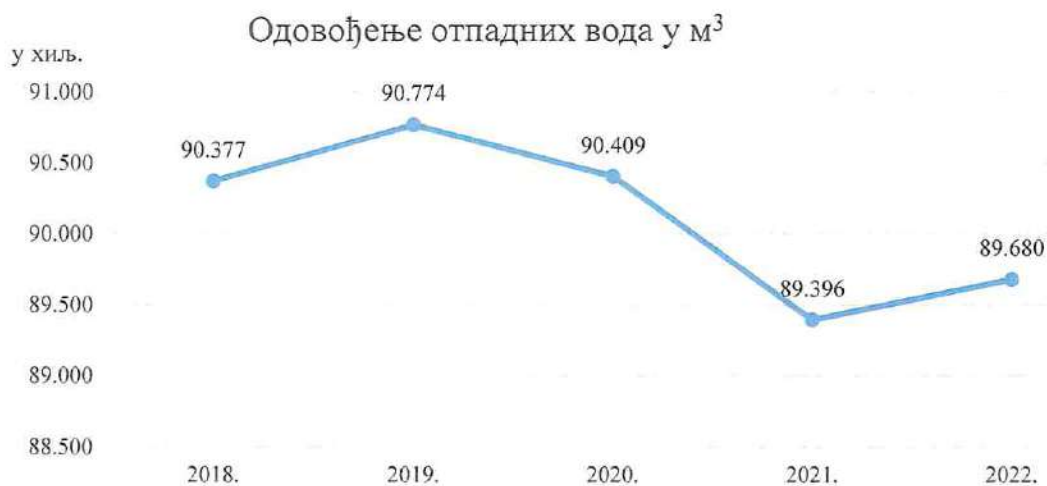
- редефинисање Одлуке о блок водомерима;
- привремено евидентирање и фактурисање воде стамбеним зградама (усељеним), које немају грађевинску дозволу и нису озакоњене;
- набавка и уградња нових водомера више класе тачности мерења;
- интензивирање замене водомера којима је истекао жиг;
- интензивирање замене водомера који мере мању потрошњу од норматива од 180 л/члану домаћинства и
- измена Правилника о уградњи индивидуалних водомера.

Структура продаје воде по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.
а) Домаћинства	81,6	81,5	80,8
б) Спортско рекреативни центри	0,4	0,4	0,4
ц) Остали (привреда и установе)	18,0	18,1	18,8

Потрошња за домаћинстава се највећим делом (65,2%) фактурише и наплаћује преко ЈКП „Инфостан Технологије“, док се преостали потрошачи налазе у систему директне наплате ЈКП „Београдски водовод и канализација“. У 2022. години у односу на 2021. годину смањена је продаја у категорији Домаћинства за 0,8% док повећање имамо код категорије Остали (привреда и установе).

Одвођење отпадних вода је остварено у износу од 89.679.931 м³, што је за 0,6% више односно 538.087 м³ него у 2021. години, а у поређењу са Ребалансом програма пословања за 2022. годину остварује се мање за 0,3% или 283.587 м³.

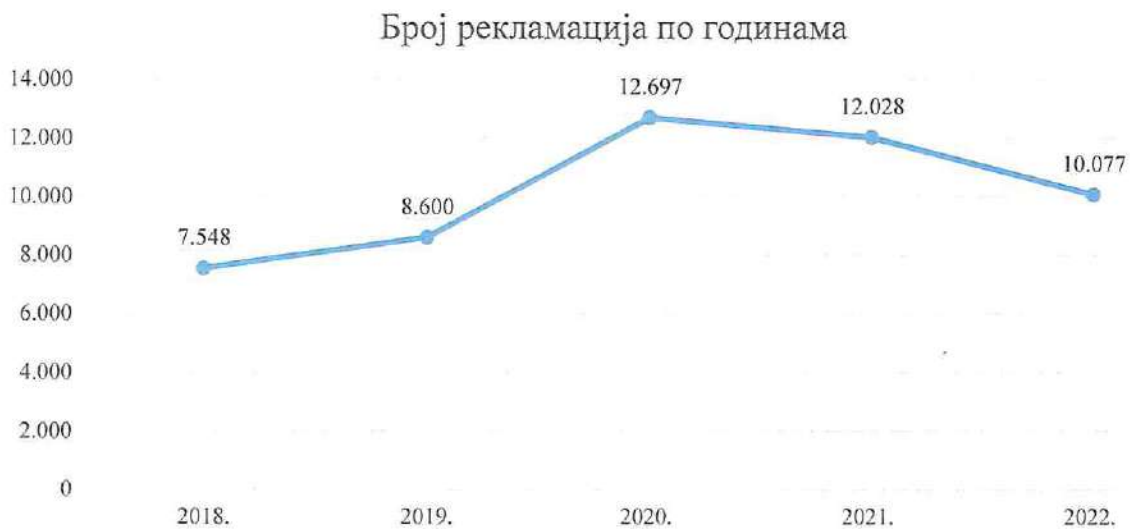


2. ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ

Број рекламација (укупно примљених)		Број основаних рекламација	
2021.	2022.	2021.	2022.
12.028	10.077	599	334

Из наведених података видљиво да је укупан број примљених рекламација у 2022. годину, у односу на претходну годину, смањен за 1.951 или за 16,2%.

Посебно позитивна чињеница јесте, што је број основаних рекламација у 2022. години мањи за 265 рекламација односно за 44,2%.



Физички обим продаје воде у м3 по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2022.		Програм 2022.		Остварено I - XII 2021.		Индекс	
	м ³	стр	м ³	стр	м ³	стр	2:6	2:4
<i>I</i>	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	74.940.844	63,8%	77.732.441	65,9%	77.712.130	66,0%	96,4	96,4
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	19.044.381	16,3%	18.343.026	15,6%	18.359.367	15,6%	103,7	103,8
Свега	93.985.225	80,1%	96.075.467	81,5%	96.071.497	81,6%	97,8	97,8
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	507.606	0,4%	405.219	0,3%	460.994	0,4%	110,1	125,3
Ј) Остали								
1. Привреда и установе	21.747.474	18,5%	20.310.301	17,2%	20.059.145	17,0%	108,4	107,1
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	1.167.486	1,0%	1.103.212	1,0%	1.101.804	1,0%	106,0	105,8
Свега	22.914.960	19,5%	21.413.513	18,2%	21.160.949	18,0%	108,3	107,0
УКУПНО:	117.407.791	100,0%	117.894.199	100,0%	117.693.440	100,0%	99,8	99,6

Физички обим одвођења отпадних вода у м3 по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2022.		Програм 2022.		Остварено I - XII 2021.		Индекс	
	м ³	стр	м ³	стр	м ³	стр	2:6	2:4
	2	3	4	5	6	7	8	9
А) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	68.177.272	76,0%	69.787.146	77,4%	69.074.249	77,3%	98,7	97,7
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.817.959	3,2%	2.754.521	3,0%	2.702.462	3,0%	104,3	102,3
Свега	70.995.231	79,2%	72.541.667	80,4%	71.776.711	80,3%	98,9	97,9
Б) Спортско-рекреативни центри								
Свега	507.606	0,6%	405.219	0,4%	460.994	0,5%	110,1	125,3
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	17.202.250	19,2%	16.344.228	18,1%	16.237.441	18,2%	105,9	105,2
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	974.844	1,1%	926.904	1,0%	921.198	1,0%	105,8	105,2
Свега	18.177.094	20,3%	17.271.132	19,1%	17.158.639	19,2%	105,9	105,2
УКУПНО:	89.679.931	100,0%	90.218.018	100,0%	89.396.344	100,0%	100,3	99,4

Обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2022.		Остварено I - XII 2021.		индекс
	вредност	стр	вредност	стр	
	2	3	4	5	
I					2:4
А) Домаћинства					6
1. Преко Инфостана (СОН)	5.296.314.804	58,2%	5.420.707.578	59,2%	97,7
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	1.054.434.234	11,6%	1.077.541.741	11,8%	97,9
Свега	6.350.749.038	69,8%	6.498.249.319	71,0%	97,7
Б) Спортско-рекреативни центри					
Свега	38.580.193	0,4%	35.117.788	0,4%	109,9
Ц) Остали					
Свега	38.580.193	0,4	35.117.788	0,4%	109,9
II					
1. Привреда и установе	2.557.970.301	28,1%	2.471.620.887	27,0%	103,5
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	149.621.960	1,7%	142.306.734	1,6%	105,1
Свега	2.707.592.261	29,8%	2.613.927.621	28,6%	103,6
I УКУПНО ВОДА И ОДВОЂЕЊЕ (А+Б+Ц)	9.096.921.492	100,0%	9.147.294.728	100,0%	99,4
III					
Погонска спремноост					
ЈКП „Инфостан технологије“	774.422.431		766.469.805		101,0
ЈКП БВК	187.320.989		185.143.266		101,2
Свега	961.743.420		951.613.071		101,1
УКУПНО (I + II)	10.058.664.912		10.098.907.799		99,6

Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2022. године износио је 10.058.665 хиљада динара. Приход од воде и одвођења отпадних вода износи 9.096.922 хиљаде динара и од погонске спремности 961.743 хиљаде 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 рачуна за воду 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:

у динарима		
Опис	Износ	Учешће
Приход од повезаних правних лица	487.079.211	4,8
Приход од продаје воде преко Инфостана	5.296.314.804	52,7
Приход од продаје воде осталим правним и физичким лицима	3.301.311.238	32,8
Приход од продаје воде без обрачунатог ПДВ-а	12.216.239	0,1
Погонска спремност система	961.743.420	9,6
УКУПНО	10.058.664.912	100,0

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода мањи је за 0,6%, или 50.373 хиљаде динара без погонске спремности односно 0,4% мањи је у односу на прошлу годину са укљученом погонском спремношћу.

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 6.850.803 хиљаде динара или 68,1%, од одвођења отпадних вода 2.246.119 хиљада динара или 22,3% и погонска спремност 961.743 хиљаде динара са учешћем 9,6% у укупном приходу.

Структура прихода по категоријама потрошача је следећа:

Опис	Остварено I-XII 2021.	Ребаланс 2022.	Остварено I-XII 2022.
а) Домаћинства	71,0	70,0	69,8
б) Спортско рекреативни центри	0,4	0,4	0,4
ц) Остали (привреда и установе)	28,6	29,6	29,8

Из дате структуре се види да је у односу на прошлу годину смањено учешће категорије Домаћинства за 0,2% док је повећано учешће осталих потрошача (привреда и установе) у структури укупних прихода за 0,2%.

3. НАПЛАТА

Прилив од основне делатности износи 10.755.924.714 динара.
Структура наплате:

	у динарима
Инфостан	6.469.695.476
Компензације	11.206.095
Вирмани	4.147.312.487
Благајна	127.710.656
УКУПНО:	10.755.924.714

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 2022. годину

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
6.677.810.983	6.469.695.476	96,9	4.345.371.892	4.286.229.238	98,6	11.023.182.875	10.755.924.714	97,6

У 2022. години остварен је укупан проценат наплате од 97,6% у односу на фактурисани приход са ПДВ-ом за исти период. Проценат наплате за остале кориснике који су у систему ЈКП БВК остварен је у износу од 96,9%, док се наплата преко ЈКП “Инфостан технологије” остварила са 98,6%.

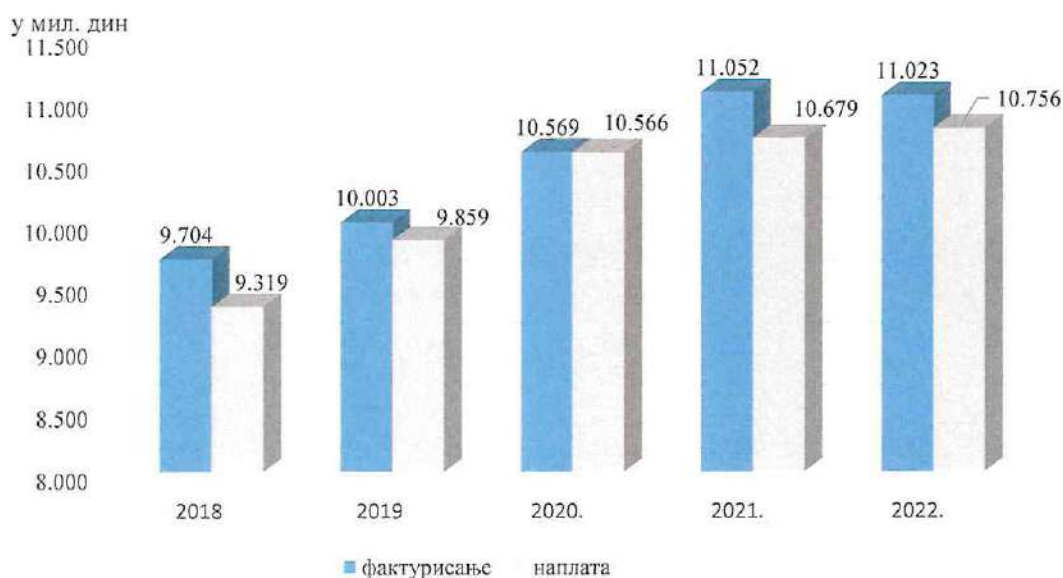
У односу на исти период прошле године наплата је већа за 76.633.860 динара или 0,7%.

Остварено I -XII 2021.	Остварено I -XII 2022.	Индекс
10.679.290.854	10.755.924.714	100,7

Упоредни преглед фактурисаног и наплаћеног прихода са ПДВ-ом од основне делатности по месецима за 2021. и 2022. годину

МЕСЕЦ	ФАКТУРИСАЊЕ са ПДВ-ом		Индекс	НАПЛАТА		Индекс Н 22/21	Индекс Н/Ф 21	Индекс Н/Ф 22
	фактурисано 2021.	фактурисано 2022.	3:2	наплата 2021.	наплата 2022.	6:5	5/2	6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЈАНУАР	926.961.185	918.259.414	99,1	783.239.546	765.272.187	97,7	84,5	83,3
ФЕБРУАР	896.994.181	888.156.133	99,0	812.262.932	911.495.240	112,2	90,6	102,6
МАРТ	855.495.110	851.814.314	99,6	949.504.972	940.150.825	99,0	111,0	110,4
АПРИЛ	915.175.278	911.305.773	99,6	867.244.308	819.392.872	94,5	94,8	89,9
МАЈ	894.267.161	836.310.328	93,5	819.839.178	895.717.416	109,3	91,7	107,1
ЈУН	925.036.702	984.778.087	106,5	869.457.315	832.738.098	95,8	94,0	84,6
ЈУЛ	934.277.040	956.158.772	102,3	888.445.796	799.499.319	90,0	95,1	83,6
АВГУСТ	964.402.155	960.420.851	99,6	827.067.164	941.531.306	113,8	85,8	98,0
СЕПТЕМБАР	1.000.501.964	988.739.281	98,8	866.022.820	934.458.569	107,9	86,6	94,5
ОКТОБАР	941.868.256	894.607.511	95,0	996.089.888	910.530.456	91,4	105,8	101,8
НОВЕМБАР	921.179.766	968.730.777	105,2	841.982.889	990.824.583	117,7	91,4	102,3
ДЕЦЕМБАР	882.422.329	863.901.635	97,9	1.158.134.046	1.014.313.843	87,6	131,2	117,4
УКУПНО	11.058.581.127	11.023.182.876	99,7	10.679.290.854	10.755.924.714	100,7	96,6	97,6

Фактурисање и наплата по годинама



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 од основне делатности у 2022. години је 896.327 хиљада динара месечно.

Мере које су предузете за ефикаснију реализацију наплате:

Уговори о измирењу дуга

У току 2022. године закључена су 494 Уговора о измирењу дуга на рате у износу од 722.630.578,53 динара од тога: 26 уговора са потрошачима из категорије *привреда* на износ дуга од 682.496.359,63 динара, 64 уговора са потрошачима из категорије *предузетници* на износ дуга од 13.023.283,07 динара и 404 уговор са потрошачима из категорије *домаћинства* на износ дуга од 27.110.935,83 динара. Током 2022. године настављена је акција репрограма дуга, на основу Закључка Градског већа бр. 3-286/21-ГВ од 22.04.2021. године. Репрограм дуга обухвата главницу дуга, камате, судске трошкове и трошкове извршног поступка за све кориснике услуга из категорије физичких лица, за дуг закључно са 31.07.2019. године. У 2022. години закључено је 604 Уговора о репрограму дуга на укупан износ 45.803.808,55 динара (износ за уплату је 16.879.060,06 динара, а отпис се врши у износу од 28.924.748,49 динара).

Опомене

Потрошачима је у току 2022. године послато 28.247 опомена, од тога потрошачима категорије *привреда* послато је укупно 2.563 опомене, потрошачима категорије *домаћинства* послато је укупно 15.114 опомена, за категорију потрошача *предузетници* послато је 4.364 опомена, *потрошачима са индикаторима* послато је 6.206 опомена.

Налози за утужење

У 2022. години прокњижено је 4.789 налога за утужење, на износ дуга од 774.128.413,43 динара (459 налога за потрошаче из категорије „привреда“ на износ од 684.656.630,90 динара, 3.176 налога за потрошаче категорије „предузетници“ на износ од 49.512.574,41 динара и 1.154 налога за потрошаче категорије „домаћинства“ на износ од 39.959.208,12 динара). У истом периоду враћен је 371 налог за утужење, на износ од 7.574.583,11 динара. Разлози враћања налога су: нема текућег рачуна (8 налога), измирено дуговање (255 налога), преминуло лице (11 налога), неисправна адреса (5 налог), седиште у иностранству (9 налога), непотпуни подаци (74 налога), стечај-ликвидација (4 налога) и за 5 налога није наведен разлог враћања.

Спискови за искључење

У току 2022. године формирано је 150 спискава за искључење за 3.000 дужника (исте дужнике смо више пута стављали на списак за искључење, тако да је на списковима било 1.553 дужника) на износ дуга од 228.551.772,37 динара. У наведеном периоду из система водоснабдевања искључено је 218 дужника (напомињемо да се у извештају Службе наплате ради о броју пословних партнера који су искључени, док постоје пословни партнери који су искључени на више места потрошње).

У периоду од 01.01.-31.12.2022. године Служба принудне наплате је од дужника наплатила потраживања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ у укупној вредности од **171.646.139,50** динара (претходне године је било наплаћено 145.020.561,70 динара).

Наплата потраживања принудним путем

2021. година	2022. година
145.020.561,70 динара	171.646.139,50 динара

3.1. Наплата са пренетим потраживањима од основне делатности из редовног пословања

Р. бр.	Опис	Дуг на дан	Фактурирано	Наплаћено	Индекс	Индекс	у динарима	
							Остатак дуга	
1	2	31.12.2021.	01.01-31.12.2022.	01.01-31.12.2022.	5/(3+4)	5/4	(3+4)-5	
		3	4	5	6	7	8	
I	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	7.655.475.849	11.023.182.875	10.755.924.714	57,6	97,6	7.922.734.010	
A	РЕДОВНО ПОСЛОВАЊЕ	7.655.475.849	11.023.182.875	10.755.924.714	57,6	97,6	7.922.734.010	
1	Инфостан	4.713.778.243	6.677.810.983	6.469.695.476	56,8	96,9	4.921.893.750	
2	Привреда и установе	2.941.697.606	4.345.371.892	4.286.229.238	58,8	98,6	3.000.840.260	

НАПОМЕНА: У табели 3.1. 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 2022. години 97,6%.

Проценат наплате са пренетим потраживањима је 57,6%.

УКУПНО ФАКТУРИСАНО И НАПЛАЋЕНО СА ПДВ-ОМ

Месец	ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ		УСЛУГЕ		КАМАТЕ		ТАКСЕ И ПРЕДУЈАМ		УКУПНО	
	фактурисање 2	наплата 3	фактурисање 5	наплата 6	фактурисање 7	наплата 8	фактурисање 9	наплата 10	фактурисање 11	наплата 12
ЈАНУАР	918.259.414	765.272.187	17.623.766	20.020.118	5.840.129	8.039.582	0	19.309.493	941.723.309	812.641.380
ФЕБРУАР	888.156.133	911.495.240	55.668.041	23.281.928	205.017.408	8.473.577	8.754.345	7.724.075	1.157.595.927	950.974.820
МАРТ	851.814.314	940.150.825	66.668.465	107.183.358	20.830.517	9.217.377	9.112.037	9.031.804	948.425.333	1.065.583.364
АПРИЛ	911.305.773	819.392.872	93.062.329	98.972.173	11.684.818	9.829.502	15.082.404	10.101.746	1.031.135.324	938.296.293
МАЈ	836.310.328	895.717.416	71.732.043	-9.828.988	42.908.704	8.630.261	9.459.492	9.550.017	960.410.567	904.068.705
ЈУН	984.778.087	832.738.098	54.719.730	102.510.749	14.215.641	9.512.974	49.862.803	8.558.147	1.103.576.261	953.319.968
ЈУЛ	956.158.772	799.499.319	54.897.937	31.316.394	12.679.590	9.615.333	8.724.503	10.830.513	1.032.460.802	851.261.559
АВГУСТ	960.420.851	941.531.306	117.438.311	69.649.147	12.062.128	11.050.887	3.760.050	9.341.172	1.093.681.340	1.031.572.512
СЕПЕМБАР	988.739.281	934.458.569	54.636.955	123.776.419	17.813.460	8.325.770	9.424.146	7.969.801	1.070.613.842	1.074.530.559
ОКТОБАР	894.607.511	910.530.456	85.872.640	64.812.663	6.017.017	10.063.261	8.892.558	7.390.346	995.389.726	992.796.726
НОВЕМБАР	968.730.776	990.824.583	87.721.209	180.290.246	12.530.339	7.854.799	8.735.157	7.823.332	1.077.717.481	1.186.792.960
ДЕЦЕМБАР	863.901.635	1.014.313.843	91.619.193	40.583.991	-15.114.175	10.811.640	9.384.207	8.587.357	949.790.860	1.074.296.831
УКУПНО:	11.023.182.875	10.755.924.714	851.660.619	852.568.198	346.485.576	111.424.963	141.191.702	116.217.803	12.362.520.772	11.836.135.677
учешће %	89,2	90,9	6,9	7,2	2,8	0,9	1,1	1,0	100,0	100,0

Структура укупне наплате:

- основна делатност 90,9%
- услуге, споредна делатност 7,2%
- камате 0,9%
- таксе и предујам 1,0%

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

у динарима

Ред. бр.	НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА	Салдо на дан 31.12.2022.
1	ЈКП "ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ"	6.069.692.641
2	ЈКП ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД	639.983.716
3	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ, АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО-БЕОГРАД	527.335.308
4	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД у стечају	212.124.727
5	ЈП ВОДОВОД И КАНЛАИЗАЦИЈА - ГРОЦКА	169.627.330
6	АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ИМР РАКОВИЦА, БЕОГРАД у стечају	111.826.231
7	ПАРТИЗАН ВАТЕРПОЛО КЛУБ	86.841.345
8	ЈСД "ПАРТИЗАН"	83.907.230
9	ФГП РЕКОРД ХОЛДИНГ ДП у стечају	78.618.866
10	ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОИЗВОДЊУ ЛИВНИЦА Д.О.О у стечају	68.905.267
11	ОСТАЛИ ПОТРОШАЧИ	2.747.073.530
	УКУПНО	10.795.936.190

ЈКП „Инфостан технологије“ у укупним потраживањима учествује са 56,2%.

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

IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1. БИЛАНС УСПЕХА

Група рачуна	Позиција	АОП	Реализација I-XII 2022.	Ребаланс 2022.	Реализација I-XII 2021.	Индекс 4:5	Индекс 4:6
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	10.902.520	11.064.800	10.983.746	98,5	99,3
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	10.058.665	10.250.000	10.098.908	98,1	99,6
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	10.058.665	10.250.000	10.098.908	98,1	99,6
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0		0		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	765.749	729.800	744.354	104,9	102,9
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	765.749	729.800	744.354	104,9	102,9
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0		0		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	15.382	30.000	77.760	51,3	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0		0		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0		0		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	62.724	55.000	62.724	114,0	100,0
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0		0		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	11.189.389	11.024.378	10.718.091	101,5	104,4
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	380	250	211	152,0	180,1
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.661.285	2.606.200	2.368.757	102,1	112,3
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	4.526.424	4.554.418	4.234.966	99,4	106,9
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3.368.745	3.416.227	3.119.194	98,6	108,0
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	569.396	551.721	542.836		104,9
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	588.283	586.470	572.936	100,3	102,7

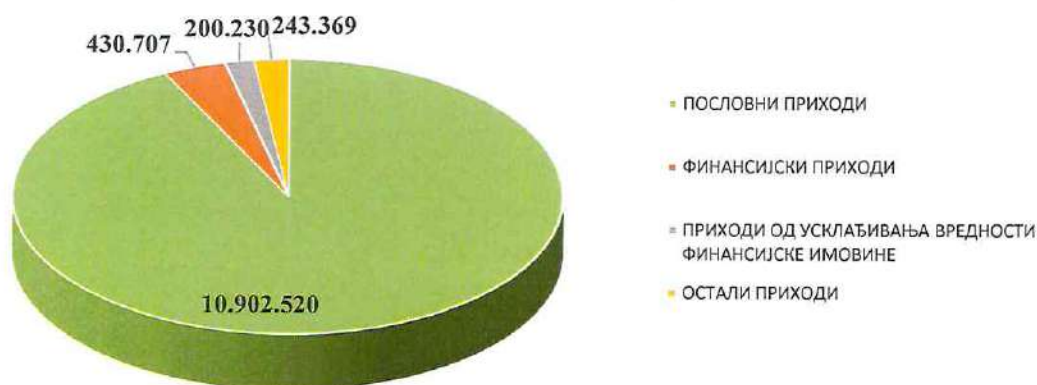
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.173.987	2.090.000	2.086.601	104,0	104,2
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.097.863	1.062.150	1.229.312	103,4	89,3
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	30.000	30.286	0,0	0,0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	729.450	681.360	767.958	107,1	95,0
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		40.422	265.655		0,0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	286.869		0		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	430.707	428.750	245.047	100,5	175,8
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	2.724	3.650	3.736	74,6	72,9
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	427.982	425.000	241.301	100,7	177,4
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	100	10	1,0	10,0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	2.088	1.350	1.239	154,7	168,5
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	36	50	3		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.643	700	703	234,7	233,7
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	404	600	533	67,3	75,8
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5		0		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	428.619	427.400	243.808	100,3	175,8
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0		0		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	200.230	400.000	394.193	50,1	50,8
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1040	309.165	810.000	883.020	38,2	35,0

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА						
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	243.369	241.500	315.369	100,8	77,2
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	82.015	77.054	69.669	106,4	117,7
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	11.776.826	12.135.050	11.938.355	97,0	98,6
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	11.582.657	11.912.782	11.672.019	97,2	99,2
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	194.169	222.268	266.336	87,4	72,9
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0		0		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	28.088		0		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	5.466		0,0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)	1049	222.257	222.268	260.870	100,0	85,2
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)	1050	0		0		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0		0		
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0		0		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0		0		
722 пот.салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0		0		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0		0		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)	1055	222.257	222.268	260.870	100,0	85,2
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050- 1049+1051+1052-1053+1054)	1056	0		0		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0		0		

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-XII 2022. године остварило позитиван финансијски резултат у износу 222.257 хиљада динара.

Обрасци финансијског извештаја за 2022. 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.

СТРУКТУРА ПРИХОДА



А) Однос пословног прихода и пословног расхода је негативан у износу од 286.869 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 10.902.520 хиљада динара. У односу на 2021. годину пословни приходи мањи су за 0,7%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 92,3% има приход од продаје воде и услуга канализације као и погонске спремности који је остварен у износу од 10.058.665 хиљада динара и у односу на 2021. годину мањи је за 0,4%.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система 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 765.749 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:

	у хиљ.дин
Приход од продаје услуга повезаних правних лица	5.434
Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима	289.305
Приход од чишћења сливника и одржавања фонтана	460.557
Приход од хране, пића и пансиона	10.453

Приход од продаје услуга осталим правним и физичким лицима остварен је у 2022. години у износу од 289.305 хиљада динара и у односу на 2021. годину већи је за 7,2%. 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 2022. години овај приход је остварен у износу од 460.557 хиљада динара, што је на нивоу 2021. године.

Приход од премија, субвенција, дотација, донација остварен је у износу од 62.724 хиљаде динара и исказани износ се односи на обрачунату амортизацију. Овај приход је на нивоу прихода из 2021. године.

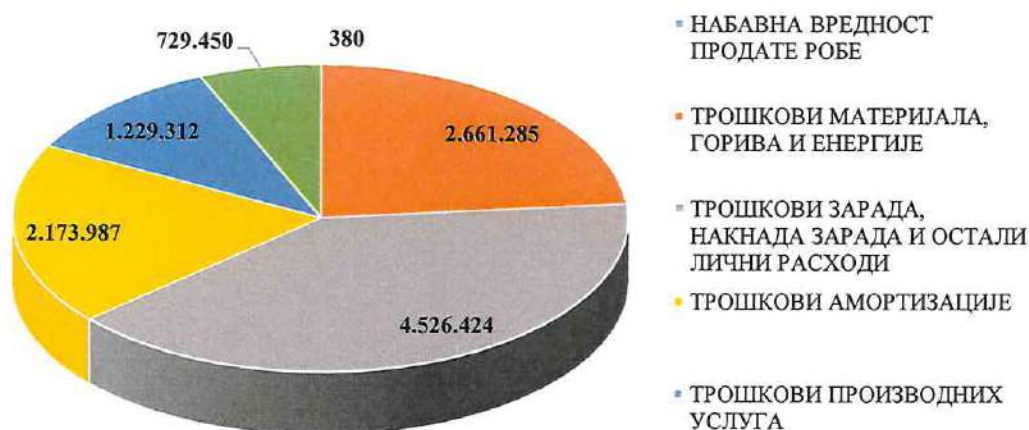


Пословни расходи су остварени у износу од 11.189.389 хиљада динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације и резервисања, трошкове материјала, трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. Пословни 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 2021. године, пословни расходи су већи за 4,4%.

Пословни расходи у укупним расходима учествују са 96,6%.

СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА



Набавна вредност продате робе односи се на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2022. години овај трошак остварен је у износу до 380 хиљада динара.

Трошкови материјала, горива и енергије су остварени у износу 2.661.285 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су већи за 12,3%. 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 који учествују са 51,7% и остварен је у износу од 1.350.624 хиљаде динара, а у односу на претходну годину повећан је за 10,6%;
- трошак материјала за текуће одржавање у производним трошковима учествује са 44,4% и остварен је у износу од 487.033 хиљаде динара, а у односу на претходну годину већи је за 4,9% и

- утрошени материјал за основну делатност у трошковима материјала учествује са 16,6%. Овај трошак 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 угљ, 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 442.392 хиљаде динара, а у односу на претходну годину већи је за 23,9%.

У укупним расходима трошкови материјала, горива и енергије учествују са 23,0%

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 4.526.424 хиљаде динара и већи су у односу на остварење 2021. године за 6,9%.

У укупним расходима ови трошкови учествују са 39,1%.

Трошкови производних услуга су остварени у износу од 1.097.863 хиљада динара. У односу на 2021. годину ови трошкови су мањи су за 10,1%.

Највеће учешће (46,8%) у оквиру производних услуга имају трошкови осталих производних услуга. У оквиру *осталих производних услуга* књиже се трошкови комуналних услуга, трошкови обједињене наплате Инфостан, обезбеђење објеката, поправке коловоза после санирања кварова и зелених површина. Ова група трошкова остварена је у износу од 514.008 хиљада динара и у односу на претходну годину мања је за 19,8%. До смањења ове групе трошкова дошло је код трошка оправке коловоза и зелених површина који је остварен у износу од 168.768 хиљада динара у односу на претходну годину мањи је за 38,1%.

Трошкови текућег одржавања рада екстерно, у трошковима производних услуга учествују са 44,4%, остварени су у износу од 487.033 хиљаде 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 9,5%.

Трошкови амортизације и резервисања остварени су у износу од 2.173.987 хиљ. динара.

У односу на 2021. годину, само трошкови амортизације већи су за 2,7% док је цела група трошкова 54 већа за 4,2%.

У овој години није било трошкова резервисања за судске спорове.

У укупним трошковима, трошкови амортизације и резервисања учествују са 18,8%

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 729.450 хиљада динара. У односу на претходну годину мањи су за 5%.

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

У овој групи трошкова, смањење у односу на претходну годину уочава се код трошкова извршитеља Инфостан и ЈКП БВК који су остварени у укупном износу од 241.872 хиљаде динара, што је за 30% мање у односу на 2021. годину.

У укупним трошковима, нематеријални трошкови учествују са 6,3%.

Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 428.619 хиљада динара

Финансијски приход остварен је у износу од 430.707 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 427.982 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 99,4%.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 3,6%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 2.088 хиљада динара. Финансијски расходи обухватају расходе камата, негативне курсне разлике и остале финансијске расходе. Највећи трошак у оквиру финансијских расхода чине расходи камата (према трећим лицима) у износу 1.643 хиљаде динара и чине 78,7% овог трошка.

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

В) Остали приходи и расходи бележе позитиван однос у износу 52.419 хиљада динара.

Применом нових стандарда, извршена је корекција позиције губитка из ранијих година у упоредном периоду по основу прве примене нових стандарда МСФИ 9 (Финансијски извештај) и МСФИ 16 (Лизинг) са стањем на дан 31.12.2021. године (01.01.2022. године) у износу од 1.255.578 хиљада динара и то у билансу стања смањењем потраживања у активи (увећање исправке смањује нето износ потраживања), а у пасиви повећањем губитака из

ранијих година, обзиром да је примена ових стандарда обавезна од 2020.године.

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

Остали приходи остварени су у износу од 443.599 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су мањи за 37,5%.

У оквиру осталих прихода издвојен је приход од такси Инфостана и који је остварен у износу од 181.489 хиљада динара, што је у односу на 2021. годину мање за 34,1%.

Приход од усклађивања вредности имовине остварен је у вредности 200.230 хиљада динара и мањи је за 49,2% у поређењу са претходном годином. Овај износ је резултат позитивних ефеката примене рачуноводственог стандарда МСФИ 9.

Остали расходи обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2022. години остварени су у износу од 391.180 хиљада динара, што је за 59% мање у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 309.165 хиљада динара. Примена горе наведеног рачуноводственог стандарда утицала је и на ову групу расхода.

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.

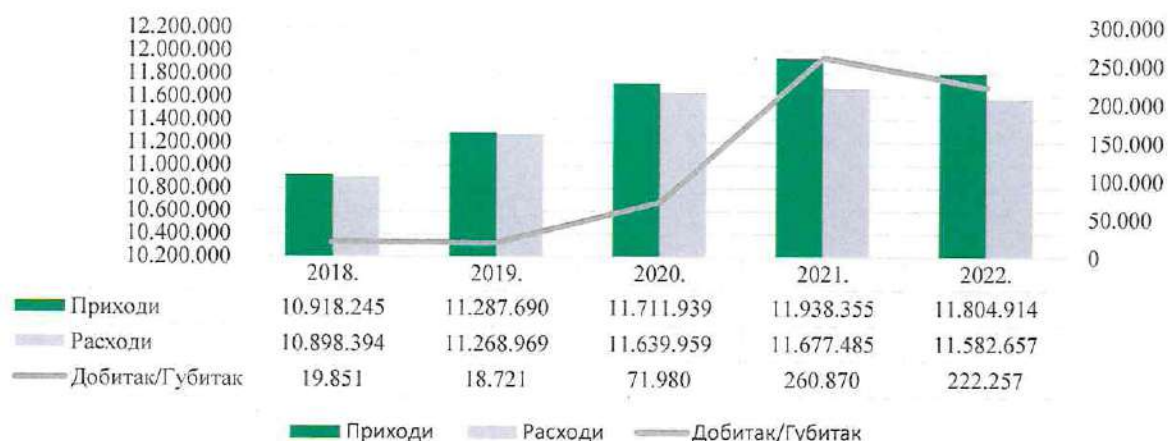
У укупним расходима, остали расходи учествују са 3,4%.

Бруто резултат Предузећа

		у хиљ дин
I	Пословни губитак.....	286.869
II	Добитак из финансирања	428.619
III	Добитак на осталом пословању	52.419
IV	Ванредни приход.....	28.088
	Укупан добитак	222.257

у хиљ дин

Финансијски резултат по годинама



2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА

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

у динарима		
		% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	10.058.664.912	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)	11.150.281.224	90,2
УКУПНИ РАСХОДИ (без В. Бање и дела обезвређивања)	11.341.067.205	88,7

Приходом од основне делатности (фактурисани кубичи помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) укупни расходи су покривени са 88,7%, док су пословни расходи покривени са 90,2%.

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 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 961.743.420 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 68,1%, одвођење отпадних вода са 22,3% и погонска спремност са 9,6%.

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

Фиксни трошкови у укупним расходима учествују са 81,6%.

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 36,4%, амортизација и резервисања са 21,2%, трошкови производних услуга са 10,7%, нематеријални трошкови са 7,1%, трошкови режијског материјала 3,2%, док остали фиксни трошкови учествују са 2,8%.

Варијабилни трошкови у укупним расходима учествују са 18,4%.

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

- трошкови хемикалија неопходни за процес прераде воде, у варијабилним трошковима учествују са 4,3%, док у укупним расходима учествују са 3,8%.
- електрична енергија на производним погонима учествује у варијабилним трошковима са 13,0%, док у укупним расходима учествује са 11,7% и
- трошкови горива и грејања у варијабилним трошковима учествују са 1,1%, док у укупним расходима учествују са 2,3%.

Цене по којима је обрачунат приход од основне делатности у 2022.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
Домаћинства				
1. Вода	51,48	56,63	54,05	59,46
2. Одвођење отпадних вода	20,81	22,89	21,85	24,04
Укупно (1+2)	72,29	79,52	75,90	83,50
Спортско рекреативни центри - базени				
1. Вода	51,48	56,63	54,05	59,46
2. Одвођење отпадних вода	20,81	22,89	21,85	24,04
Укупно (1+2)	72,29	79,52	75,90	83,50
Остали потрошачи (привреда и установе)				
1. Вода	85,19	93,71	89,45	98,40
2. Одвођење отпадних вода	45,84	50,43	48,14	52,95
Укупно (1+2)	131,03	144,13	137,59	151,35

ЦЕНА 1М³ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2022. ГОД (без трошкова за погонску спремности)

РБ	П О З И Ц И Ј А	ВОДА			КАНАЛИЗАЦИЈА			УКУПНО		
		Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.	Цена по м ³	Укупни трошкови	Стр.
	ВАРЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ	15,53	1.823.724.083	23,1	0,64	57.022.810	2,5	16,17	1.880.746.893	18,4
1	Материјал за основну делатност	3,76	441.974.823	5,6	0,00	416.973	0,0	3,77	442.391.796	4,3
2	Електрична енергија на ПП	11,02	1.294.296.611	16,4	0,39	34.949.209	1,5	11,41	1.329.245.819	13,0
3	Трошкови горива и грејања	0,74	87.452.649	1,1	0,24	21.656.628	0,9	0,99	109.109.277	1,1
	ФИКСНИ ТРОШКОВИ	51,67	6.066.347.717	76,9	25,13	2.253.898.672	97,5	76,80	8.320.246.388	81,6
1	Персонални трошкови	22,51	2.642.449.869	33,5	11,96	1.072.683.345	46,4	34,47	3.715.133.214	36,4
2	Амортизација и резервисање	13,10	1.538.561.868	19,5	6,98	625.714.103	27,1	20,08	2.164.275.971	21,2
3	Трошкови режијског материјала	1,85	217.561.302	2,8	1,27	113.813.356	4,9	3,12	331.374.658	3,2
4	Трошкови производних услуга	7,51	881.381.643	11,2	2,39	214.755.852	9,3	9,90	1.096.137.494	10,7
5	Нематеријални трошкови	4,86	570.257.666	7,2	1,77	158.458.100	6,9	6,62	728.715.766	7,1
6	Остали фиксни трошкови	1,84	216.135.368	2,7	0,76	68.473.916	3,0	2,60	284.609.284	2,8
	УКУПНИ РАСХОДИ	67,20	7.890.071.800	100,0	25,77	2.310.921.481	100,0	92,97	10.200.993.281	100,0
	Продаја у м ³		117.407.791							
	Одвођење у м ³					89.679.931				
	Просечна цена коштања 1 м ³ воде за 2022.		67,20							
I	Просечна цена коштања 1 м ³ одвођења за 2022.					25,77				
	Просечна цена за 2022. годину								92,97	
II	Просечно остварена продајна цена у 2022. г		58,35			25,71			84,06	
III	Одобрена цена (важећа)		60,96			27,18			88,14	
	Индекс I:II		115,17			100,23			110,6	
	Индекс I:III		110,24			94,81			105,5	
IV	Погонска спремност 2022.								118,80	
V	Остварена погонска спремност								136,40	
	Индекс V:IV								114,8	

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 2022. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације од 92,97 динара, а просечна остварена цена била је 84,06 динара. Просечно потребна цена за покриће укупних расхода већа је за 10,6% 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 67,20 динара а одобрена 58,35 динара, док је потребна цена канализације била 25,77 динара а остварена 25,71 динара.

Погонска спремност одобрена је 118,80 динара по фактури, док је остварена 136,40 дин по фактури. Да би се покрили трошкови за погонску спремност потребно је повећање од 14,8% 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 31.12.2022. године урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуне у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 89/2020).

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2022. године износи 80.357.387 хиљада динара.

Активу чине:

- а) стална имовина која учествује са 93,4%,
- б) обртна имовина са учешћем од 6,1% и
- в) одложена пореска средства од 0,5%

1) Стална имовина износи 75.081.144 хиљада динара и чине је:

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

31.12.2022. године су износила 147.104 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 31.12.2022. године износе 74.892.058 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 на дан 31.12.2022. године износе 34.865 хиљада динара. У сталној имовини учествују са 0,1%.

2) Обртна имовина износи 4.901.000 хиљада динара.

Обртну имовину чине:

а) Залихе које се састоје од залиха материјала, недовршене производње, готових производа, робе и датих аванса. Залихе на дан 31.12.2022. године износе од 682.070 хиљада динара. У обртној имовини залихе учествују са 13,9%.

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 и износе на дан 31.12.2022. године 1.610.396 хиљада динара. У обртној имовини потраживања по основу продаје учествују са 32,9%.

Обртна имовина у укупној активи учествује са 6,1%.

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 износила је на дан 31.12.2022. године 20.444 хиљаде динара.

ПАСИВА на дан 31.12.2022 године износи 80.357.387 хиљада динара и чине је:

- а) капитал са учешћем од 92,8%,
- б) дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 0,3%,
- в) одложене пореске обавезе од 3,3%,
- г) дугорочни одложени приходи и примљене донације 1,4% и
- д) краткорочне обавезе 2,2%

а) Капитал предузећа износи 74.570.733 хиљада динара.

Капитал чине:

- а) основни капитал у износу од 56.740.543 хиљада динара,
- б) ревалоризационе резерве у износу од 35.807.670 хиљада динара,
- в) нераспоређени добитак у износу 222.257 хиљада динара,
- г) нереализовани губици 9.084 хиљаде динара и
- д) губитак ранијих година у износу 18.190.653 хиљаде динара.

б) Дугорочна резервисања и обавезе износе 281.007 хиљада динара.

Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 93.062 хиљаде динара и остала дугорочна резервисања у износу од 108.094 хиљаде динара.

Дугорочна пасивна временска разграничења износе 34.789 хиљада динара.

в) Одложене пореске обавезе износиле су 2.647.718 хиљада динара.

г) Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 1.125.069 хиљада динара.

д) Краткорочна резервисања и обавезе износе 1.732.860 хиљада динара. Краткорочне обавезе чине:

- примљени аванси у износу од 82.104 хиљаде динара,
- обавезе из пословања у износу од 1.380.108 хиљада динара,
- остале краткорочне обавезе у износу од 207.924 хиљаде динара и
- краткорочна пасивна временска разграничења у износу 62.724 хиљаде динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Група рачуна, рачун <i>1</i>	П О З И Ц И Ј А <i>2</i>	АОП <i>3</i>	Стање на дан 31.12.2022. <i>4</i>	Ребаланс на дан 31.12.2022. <i>5</i>	Стање на дан 31.12.2021. <i>6</i>	у 000 динара Индекс	
						4/5 <i>7</i>	4/6 <i>8</i>
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	75.081.144	74.617.333	73.703.195	100,6	101,9
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	147.107	196.861	145.506	74,7	101,1
010	1. Улагања у развој	0004	1.688	2.743	3.279	61,5	51,5
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке,	0005	145.419	67.098	72.202	216,7	201,4

	софтвер и остала нематеријална имовина						
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	127.020	70.025	0,0	0,0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	74.892.058	74.385.602	73.501.798	100,7	101,9
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	67.775.259	68.076.136	68.076.136	99,6	99,6
023	2. Постројења и опрема	0011	5.050.772	4.962.675	4.662.675	101,8	108,3
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.690.308	1.054.752	597.632	160,3	282,8
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	10.627	6.975	5.349	152,4	198,7
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	365.092	285.064	160.006	128,1	228,2
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	34.865	34.870	36.292	100,0	96,1
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		15.058		0,0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	16.089		15.057		106,9
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
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 (хартије од вредности)	0025					

	које се вреднују по амортизованој вредности)						
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	18.776	19.812	21.235	94,8	88,4
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	7.114		19.599		
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	375.243	375.243	375.243	100,0	100,0
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	4.901.000	6.153.371	6.153.688	79,6	79,6
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	682.070	597.493	573.884	114,2	118,9
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	642.772	582.145	562.161	110,4	114,3
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	150	124	100	121,0	150,0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	39.148	15.224	11.623	257,1	336,8
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.610.396	2.707.208	1.295.903	59,5	124,3
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.389.071	2.425.714	1.239.149	57,3	112,1
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	221.325	281.494	56.754	78,6	390,0
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	168.287	232.541	97.973	72,4	171,8
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	168.287	232.541	97.973	72,4	171,8
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048	1.300.000	2.300.000	2.950.000	56,5	44,1

	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)						
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	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	1.000.000	2.000.000	2.650.000	50,0	37,7
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.080.412	275.222	1.190.132	392,6	90,8
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	59.835	40.907	45.796	146,3	130,7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	80.357.387	81.145.947	80.232.126	99,0	100,2
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	20.444	20.444	20.444	100,0	100,0
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	74.570.733	75.838.767	74.576.230	98,3	100,0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	56.740.543	56.740.543	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	35.807.670	35.822.847	35.822.847	100,0	100,0
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	9.084	697	697	1.303,3	1.303,3

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	222.257	222.268	260.870	100,0	85,2
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	222.257	0	260.870		85,2
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18.190.653	16.946.194	18.247.333	107,3	99,7
350	1. Губитак ранијих година	0413	18.190.653	16.946.194	18.247.333	107,3	99,7
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	281.007	164.069	323.709	171,3	86,8
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	201.156	121.142	242.387	166,0	83,0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	93.062	58.740	132.185	158,4	70,4
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	108.094	62.402	110.202	173,2	98,1
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	45.062	0	45.506		99,0
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					
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	45.062		45.506		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
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	34.789	42.927	35.816	81,0	97,1
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.647.718	2.650.086	2.650.088	99,9	99,9
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.125.069	1.187.793	1.187.749	94,7	94,7
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	1.732.860	1.305.232	1.494.350	132,8	116,0

	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)						
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	105.818		0,0
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		0,0
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	82.104	73.118	71.345	112,3	115,1
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.380.108	940.614	914.438	146,7	150,9
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	38.727	7.356	7.100	526,5	545,5
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	1.340.429	840.712	906.251	159,4	147,9
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део), 44,45,46, осим 467, 47 и 48	6. Остале обавезе из пословања	0448	952	92.546	1.087	1,0	87,6
44, 45 и 46 осим 467	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	207.924	228.776	339.980	90,9	61,2
47,48 осим 481	1. Остале краткорочне обавезе	0450	193.582	224.564	309.678	86,2	62,5
	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	14.342	4.212	30.302	340,5	47,3

481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЛИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	62.724	62.724	62.769		99,9
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	80.357.387	81.145.947	80.232.126	99,0	100,2
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	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 ток из пословних активности

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

Прилив средстава у новчаном току из пословне активности произилази из главне делатности предузећа које остварује приходе продајом воде и одвођења отпадних вода као и реализацијом услуга и он износи 12.248.867 хиљада динара. Новчани ток из пословне активности нам показује у којој мери је предузеће остварило готовину довољну за плаћање добављача, исплату зарада, исплату добити Оснивачу, и нове инвестиције.

Одлив готвине из пословене активности за посматрани период остварен је у износу од 10.450.195 хиљада динара. Највећи део одлива односи се на исплате добављачима 51,3%, исплате зарада 46,3%, одливи по основу осталих јавних прихода и камата су 2,4%.

Из пословне активности остварен је нето прилив у износу од 1.798.672 хиљаде динара, што се сматра добрим резултатом.

Новчани ток из активности инвестирања

Новчани ток активности инвестирања је негативан и износи 1.580.835 хиљада динара, јер је за инвестиције издвојено 13% више од планираних средстава за посматрани период. Међутим, то није негативно, јер Предузеће инвестира у реалну или финансијску активу, даље се развија, то је посебно добро када та издвајања финансира из сопствених средстава.

Новчани ток из активности финансирања

У посматраном периоду није било прилива из активности финансирања. У оквиру одлива активности финансирања приказана је исплата последње рате кредита у износу од 105.818 хиљада динара, као и исплаћена добит Оснивачу у износу од 221.739 хиљада динара.

Укупан прилив средстава на крају обрачунског периода био је 14.263.737 хиљада динара, док је одлив износио 14.373.457 хиљада динара, тако да смо имали нето одлив средстава у износу 109.720 хиљада динара.

Стање готовине на крају периода износи 1.080.412 хиљада динара.

НОВЧАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у 000 динара						
ПОЗИЦИЈА	АОП	I - XII 2022.	Ребаланс I - XII 2022.	I - XII 2021.	Индекс	
					3/4	3/5
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности	3001	12.248.867	11.923.132	12.402.714	102,7	98,8
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	11.741.183	11.500.520	11.600.220	102,1	101,2
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	151.935	164.348	153.048	92,4	99,3
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	355.749	258.264	649.446	137,7	54,8
II. Одливи готовине из пословних активности	3006	10.450.195	10.549.324	10.217.912	99,1	102,3
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5.358.317	5.650.456	4.942.293	94,8	108,4
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	4.836.498	4.659.660	4.784.836	103,8	101,1
4. Плаћене камате у земљи	3010	513	758	224	67,7	229,0
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	254.867	238.450	490.559	106,9	52,0
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.798.672	1.373.808	2.184.802	130,9	82,3
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања	3017	2.014.870	856.772	389.652	235,2	517,1
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	1.953.129	770.524	306.877	253,5	636,5
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	61.741	86.248	82.775	71,6	74,6
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања	3023	3.595.705	2.923.750	3.579.705	123,0	100,4
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.295.705	2.923.750	1.379.705	112,7	238,9
3. Остали финансијски пласмани	3026	300.000		2.200.000		13,6
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.580.835	2.066.978	3.190.053	76,5	49,6
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања	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					
II. Одливи готовине из активности финансирања	3037	327.557	221.740	272.807	147,7	120,1
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		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	105.818				
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	221.739	221.740	61.183	100,0	362,4
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	327.557	221.740	272.807	147,7	120,1
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	14.263.737	12.779.904	12.792.366	111,6	111,5
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	14.373.457	13.694.814	14.070.424	105,0	102,2
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	109.720	914.910	1.278.058	12,0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.190.132	1.190.132	2.468.190	100,0	48,2
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.080.412	275.222	1.190.132	392,6	90,8

IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Ребалансом програма пословања за 2022. годину укупно маса средстава за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) планирана је у износу од 3.967.948.000 динара.

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

За зараде у 2022.години исплаћено је следеће:

Структура исплаћених зарада:

- Нето зараде	2.422.656.310
- Порези и доприноси на терет запослених	913.088.574
- Бруто I	3.368.744.884
- Обавеза послодавца	569.396.206
- Бруто II	3.938.141.090

По основу Уговора о привременим повременим пословима исплаћено је 164.006.114 динара. На крају 2022. године било је ангажовано 117 лица.

ОПИС	I-XII 2022.	Структура		I-XII 2021.	Структура	
Редован рад	1.264.713.847,81	65,1	52,2	1.183.885.529,02	65,9	52,8
Рад на држ.празник	42.996.647,82	2,2	1,8	31.537.842,71	1,8	1,4
Годишњи одмор	278.483.129,31	14,3	11,5	273.855.813,08	15,2	12,2
Државни празник	52.829.049,69	2,7	2,2	43.835.080,48	2,4	2,0
Плаћено одсуство	15.998.266,26	0,8	0,7	15.021.899,75	0,8	0,7
Ноћни рад	36.259.548,79	1,9	1,5	31.505.000,42	1,8	1,4
Продужни рад	37.130.731,26	1,9	1,5	33.131.857,87	1,8	1,5
Боловање	71.286.251,98	3,7	2,9	75.578.403,48	4,2	3,4
Минули рад	143.148.405,58	7,4	5,9	107.672.865,02	6,0	4,8
	1.942.845.878,50	100,0	80,2	1.796.024.291,83	100,0	80,1
Топли оброк	198.420.359,29		8,2	193.008.696,30		8,6
Регрес	281.390.072,14		11,6	253.901.721,37		11,3
УКУПНО	2.422.656.309,93		100,0	2.242.934.709,50		100,0

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 52,2%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором.

Прековремени рад учествује у укупној маси 1,9% док је у 2021. години учешће било 1,5%. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 51 радник целе године пуно радно време.

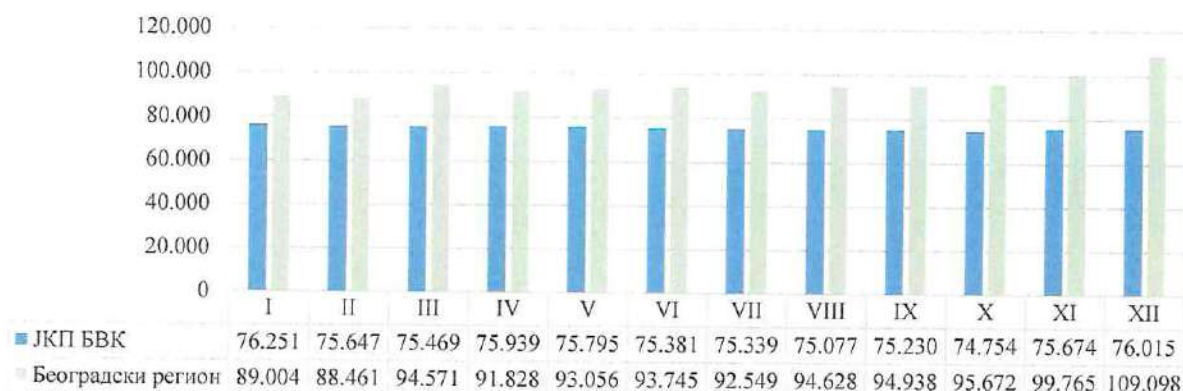
Учешће сати боловања до 30 дана у укупно маси је 2,9%. Ефекат исказаних сати боловања од 30 дана је као 125 радника било сваког месеца на боловању.

Просечне зараде по квалификацијама

Квалификације	I - XII 2022.	I - XII 2021.
BC	99.250,48	94.335,71
BШC	79.668,13	75.360,51
CCC	71.403,77	67.441,61
BKB	75.920,43	71.548,31
KB	67.437,55	64.184,07
PK	60.918,24	54.731,77
УКУПНО	75.516,88	71.598,47

ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2022. ГОДИНЕ							
МЕСЕЦИ	Просечне зараде у ЈКП БВК		месечни индекс	Просечне зараде у Београдском региону		месечни индекс	индекс потрошачних цена-Београд
	нето	бруто		нето	бруто		
Децембар 2021.	74.236,29	103.341,30	99,3	94.775	129.135	108,7	100,4
Укупно 2021.	71.598,47	99.572,54	111,7	82.132	112.913	110,5	106,6
Јануар 2022.	76.251,09	106.071,71	102,7	89.004	122.545	93,9	100,8
Фебруар	75.647,43	105.211,07	99,2	88.461	121.775	99,4	101,0
Март	75.468,96	104.958,08	99,8	94.571	129.539	106,9	100,7
Април	75.939,36	105.634,54	100,6	91.828	126.300	97,1	101,2
Мај	75.794,55	105.423,06	99,8	93.056	128.134	101,3	100,6
Јун	75.380,72	104.825,00	87,9	93.745	128.901	100,7	101,7
Јул	75.338,61	104.775,82	99,9	92.549	127.419	98,7	101,4
Август	75.076,73	104.397,38	99,7	94.628	130.268	102,2	101,1
Септембар	75.229,98	104.609,62	100,2	94.938	130.541	100,3	101,3
Октобар	74.753,87	103.943,00	99,4	95.672	131.659	100,8	102,1
Новембар	75.674,06	105.247,10	101,2	99.765	137.015	104,3	101,0
Децембар	76.015,16	105.401,13	100,5	109.098	148.433	109,4	100,3
Укупно 2022.	75.516,88	104.998,19	105,5	94.808	130.252	115,4	114,0

Просечне нето зараде у ЈКП БВК и Београдском региону



ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2022. 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 2022. години остварени су трошкови у износу од 63.721.978 динара, што је за 31,0% више него претходне године.

Трошкови службених путовања - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 1.485.990 динара, у односу на 2021. годину већи су за 94,7%.

Јубиларне награде – Ступањем на снагу Посебног колективног уговора („Сл. Лист гада Београда“ бр. 138/21) 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; 35 – 3 просека; 40 год стажа – 3,3 просечне зарада предузећа и 45 – 3,5 просека.

У 2022. години за јубиларне награде исплаћено је 95.982.237 динара.

Отпремнине - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 31.307.846 динара.

Стипендије, елементарне непогоде и сахране – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 9.250.885 динара, за сахране радника и чланова њихових породица 8.903.449 динара, за рођење детета запосленог 10.190.564 динара.

У 2022. години донета је Одлука о исплати износа од 41.800,00 динара нето по запосленом, на име солидарне помоћи у складу са Ребалансом програма пословања ЈКП „Београдски водовод и канализација“ а према члану Колективног уговора за ЈКП „Београдски водовод и канализација“ („Сл. Лист града Београда“ бр. 138/21). Укупно за ове намене обрачуната су средства у бруто износу од 125.864.444 динара.

V ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2022. године у ЈКП “Београдски водовод и канализација” радило је 2.695 запослених. Од тога 2.627 запослених на неодређено време и 68 запослених на одређено време.

У односу на 31.12.2021. годину број запослених већи је за 4,3 %. До повећања дошло је код ВШС радника за 9,7%, ССС радника за 8,2%, КВ радника за 6,2%, ПК радника за 5,8% и ВСС радника за 2,1 %, док је до смањења дошло код ВКВ радника за 2,6%,

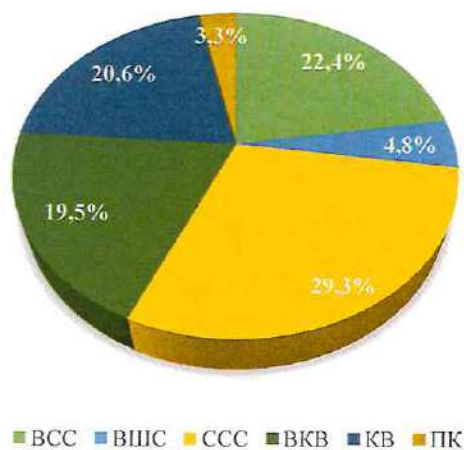
Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2022. године

Квалификација	Неодређено	Одређено	Укупно
1	2	3	4
ВСС	582	10	592
ВШС	132	4	136
ССС	806	14	820
ВКВ	490	1	491
КВ	530	35	565
ПК	87	4	91
УКУПНО:	2.627	68	2.695

Поређење у односу на 31.12.2021. године

Квалификација	31.12.2022.	31.12.2021.	Индекс (2:3)
1	2	3	4
ВСС	592	580	102,1
ВШС	136	124	109,7
ССС	820	758	108,2
ВКВ	491	504	97,4
КВ	565	532	106,2
ПК	91	86	105,8
УКУПНО:	2.695	2.584	104,3

Квалификациона структура



Флуктуација запослених

У периоду 01.01. - 31.12.2022. године у предузеће је дошло 250 радника, од тога 182 радника на неодређено време и 68 радника на одређено време.

Засновали радни однос у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022. године

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	35	13	48
ВШС	6	4	10
ССС	83	21	104
ВКВ	2	1	3
КВ	38	25	63
ПК	18	4	22
Укупно:	182	68	250

Предузеће је у истом периоду напустило укупно 139 радника. Од тога, 82 радника је отишло у пензију (старосна, превремена и инвалидска), док је 57 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 – 35 радника, СССР – 31 радник, ВКВ – 26 радника, КВ – 28 радника, ВШС -12 радника и ПК - 7 радника.

Радници којима је престао радни однос у периоду 01.01.2022. - 31.12.2022. години

Квалификација	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	Укупно:	Стр
Старосна пензија	12	6	18	21	14	4	75	54,0%
Инвалидска пензија			1	1	2		4	2,9%
Превремена пензија	1		1		1		3	2,2%
Поведа радне обавезе					1		1	0,7%
Споразумни раскид рад.односа	9		3		4	1	17	12,2%
Смрт		2	1	4	1	1	9	6,5%
Истек на одређено време	2						2	1,4%
На лични захтев	1	1			1		3	2,2%
По одлуци суда			1		1		2	1,4%
Прелазак са одређеног на неодређено	8	2	6		3		19	13,7%
Казна затвора						1	1	0,7%
Неплаћено одсуство из прив.разлога		1					1	0,7%
Мировање	2						2	1,4%
Укупно	35	12	31	26	28	7	139	100,0%

Старосна структура 31.12.2022. године

Године живота	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 29	115	34	149	5,5%
30 - 39	409	17	426	15,8%
40 - 49	852	11	863	32,0%
50 - 59	931	6	937	34,8%
60 и више	320	0	320	11,9%
Укупно	2.627	68	2.695	100,0%

Радна снага према годинама стажа на дан 31.12.2022. године

Године стажа	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
до 9	446	55	501	18,6%
10 - 19	498	9	507	18,8%
20 - 29	766	4	770	28,6%
30 - 39	734	0	734	27,2%
40 и више	183	0	183	6,8%
Укупно	2.627	68	2.695	100%

Полна структура запослених на дан 31.12.2022. године

Пол	Неодређено	Одређено	Укупно	Структура
Жене	656	14	670	24,9%
Мушкарци	1.971	54	2.025	75,1%
Укупно	2.627	68	2.695	100,0%

VI ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2022. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 3.182.170 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2022. години износе 3.295.705 хиљада динара.

У 2022. години Сектор дистрибуције воде, ангажовао се и на инвестиционим радовима тако да поред Одељења изградње и реконструкције, на овим радовима (упоредо са редовним задужењима) било је ангажовано и Одељење одржавања челичних цевовода. Захваљујући томе положено је нове и санирано постојеће водоводне мреже у укупној дужини 2.903 m на разним локацијама у граду, а највише на општинама: Чукарица (ул. Сеоских задруга, Сремчица), на општини Палилула (ул. Сутјеска улица 6 и Партизански блок ул.3, Крњача), на општини Вождовац (ул. Крагујевачки пут, Авала).

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

Укупно изведени инвестициони радови Сектора за дистрибуцију воде

ИЗВОЂАЧ	дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	2.903 м
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	44.153 м
УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2022.г.	47.056 м
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (127ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	918 м
СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2022.г.	47.974 м

ОПИС		у 000 дин
		I- XII 2022.
I	ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2021. ГОДИНЕ	302.392
II	УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.562.653
III	ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	1.141.390
	Пумпе	266.706
	Рачунарска и комуникациона опрема	252.723
	Електро опрема	286.071
	Остала опрема	335.890
IV	ВОЗИЛА	289.270
V	РАДОВИ ИЗ КРЕДИТА	0
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ (I+II+III+IV+V)		3.295.705

Измирене обавезе из сопствених средстава су:

	у 000 дин
- Измирене обавезе из претходне године.....	302.392
- Радови (реконструкција, изградња,пројекти, санација).....	1.562.653
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема).....	1.141.390
- Возила.....	289.270

Преглед инвестиције по групама у 2022. години

	у 000 дин
УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД I-XII 2022.	3.295.705
ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2022. ГОДИНЕ	302.392
УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.562.653
Изградња резервоара Бежанија	273.766
Компресорско постројење за производњу кисеоника	114.989
Радови КЦС Рева	91.288
Израда пројектне документације за потребе проширења капацитета комплекса	89.940
Набавка и уградња АГР на КЦС Карађорђево трг и КЦС Ушће	60.456
Радови на КЦС Дорћол	52.468
Ревитализација рени бунара ЛОС и ДОС	52.308
Реконструкција КЦС Галовица	49.443
Реконструкција водоводне мреже у ул. Кружни пут	44.744
Реконструкција вл у блоку ул. Ковинска и Доловска, Осма Сутјеска	40.068
Пројектовање и изградња вл у насељу Трешња	34.322
Реконструкција водоводне мреже у ул.Првобораца и део 2. септембра	25.133
Инвестициони радови на замени цевовода за ваздушно прање филтера на Fi2 ППБ	24.945
Инвестиционо одржавање филтера на филтерској инсталацији 2 ПП Баново брдо	20.739
Пројектовање и извођење реконструкције вл у ул.Кумодрашка од Љубе Недића	19.080

Претходна студија оправданости са генералним пројектом београдског водоводног система	16.200
Реконструкција водоводне мреже у ул.Милана Нићифоровића и Вука Караџића	15.788
Инвестиционо одржавање унутрашњих подова зидних и плафонских површина на Филтер инсталацијама	13.572
Остали (интервентни радови, реконструкције, санације,...)	523.404
ОПРЕМА	1.141.390
УКУПНО ЗА ПУМПЕ	266.706
Канализационе центрифугалне пумпе за објекте КЦС	131.808
Набавка пумпи и мотора на црпним станицама и бунарима	69.833
Муљне пумпе за канализациони систем	35.668
Остало	29.397
УКУПНО ЗА РАЧУНАРСКУ И КОМУНИКАЦИОНУ ОПРЕМУ	252.723
Сервери	47.352
Куповина Microsoft лиценци обнова	37.103
Рачунари	31.439
Опрема за проширење сист.за склад.архив.и бекап података	23.379
Уређаји за штампање, скенирање	1.303
Остало	112.147
ЕЛЕКТРО ОПРЕМА	286.071
Набавка електричних агрегата за објекте КЦС	163.169
Катодна заштита	107.562
Остало	15.340
УКУПНО ЗА ОСТАЛУ ОПРЕМУ	335.890
Компресорско постројење за производњу кисеоника	114.989
Масени спектометар за микробиолошку идентификацију Малди	45.598
Георадари за проналажење подземних инсталација	17.904
Контејнери за смештај радника на објектима КЦС	8.585
Машине и опрема за фонтане, чесме и одржавање зелених површина	5.824
Додатна опрема за грађевинску механизацију	3.696
Алат и опрема за градилишта на в м и км	3.781
Остало (мерно регулациона опрема, ...)	135.513
ВОЗИЛА	289.270
Специјална возила	69.403
Теретна возила	219.867

VII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ

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

$$\frac{\text{АОП 0030}}{\text{АОП 0431}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{4.901.000}{1.732.860} = 2,82$$

2022.	2021.
2,82	4,96

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 веременска 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 2022. години мањи у односу на 2021. годину, јер је мања обртна имовина, (смањени су остали краткорични финансијски пласмани).

Предузеће је у току 2022. 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.

Просечна наплата у 2022. години од основне делатности била је 896.327 хиљада динара. Наплата од основне делатности у односу на претходну годину већа је за 0,7%.

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

КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0057}}{\text{АОП 0431}} = \frac{\text{Готовински ек. + готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{1.080.412}{1.732.860} = 0,62$$

2022.	2021.
0,62	0,80

ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редуковане ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж. + Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{4.159.095}{1.732.860} = 2,40$$

2022.	2021.
2,40	4,44

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

Можемо рећи да је наш рацио редуковане ликвидности повољан јер је са сваких 2,4 динара ликвидних обртних средстава покривен динар краткорочних обавеза.

ПОКАЗАТЕЉИ ЛЕВЕРИЦА (СТЕПЕНА ЗАДУЖЕНОСТИ)

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

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{Обавезе (дуг. и крат.)}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.218.787}{80.357.387} = 0,04$$

2022.	2021.
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.

VIII ПОКАЗАТЕЉИ ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊА

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2021.	2022.
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	96,6	97,6
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потарживања (без пренетих потарживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	3,4	2,4
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки (дин)	8,5	8,4
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел.енергије (дин)	10,4	11,5
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	36,0	38,6
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала (дин)	3,9	4,9
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови (дин)	22,5	16,7
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
		апсолутни износ	
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	1.638.919	1.679.564
	Укупан број запослених		

IX ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2022.	2021.
Показатељи укупног прихода и структуре		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	92,4	92,0
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	85,2	84,6
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	3,6	2,1
Учешће осталих прихода у укупном приходу	2,1	2,6
Показатељи економичности пословања		
Однос укупног прихода и укупних расхода	101,9	102,2
Однос пословних прихода и пословних расхода	97,4	102,5
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	20.629,80	19.783,80
Однос осталих прихода и осталих расхода	296,7	452,7
Показатељи бруто и нето финансијског резултата		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	1,9	2,2
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,3	0,3
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	1,9	2,2
Показатељи расподеле		
Нето зарада по раднику	75.345	71.598
Бруто зарада по раднику	104.786	99.573
Губитак по раднику		
Добитак по раднику	84.605,04	100.955,80
Учешће сталне имовне у пословној имовини	93,4	90,4
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	100,7	75,8
Учешће залиха у укупном капиталу	0,9	0,8
Однос обртне имовине према укупним обавезама	102,9	131,2
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	240,0	457,4

у 000 динара

Пословни приходи	2020. година	2021. година	2022. година
План	10.775.148	10.929.300	11.064.800
Реализација	10.485.239	10.983.746	10.902.520
Реализација/План (%)	97,31	100,50	98,53

Пословни расходи	2020. година	2021. година	2022. година
План	10.537.096	10.615.590	11.024.378
Реализација	10.398.295	10.718.091	11.189.389
Реализација/План (%)	98,68	100,97	101,50

Пословни резултат	2020. година	2021. година	2022. година
План	238.052	313.710	40.422
Реализација	86.944	265.655	-286.869
Реализација/План	-151.108	-48.055	-327.291

Нето резултат	2020. година	2021. година	2022. година
План	70.692	259.988	222.268
Реализација	71.981	260.870	222.257
Реализација/План (%)	101,82	100,34	100,00

Укупни приходи	2020. година	2021. година	2022. година
План	11.743.098	11.759.900	12.135.050
Реализација	11.711.939	11.938.355	11.776.826
Реализација/План (%)	99,73	101,52	97,05

Укупни расходи	2020. година	2021. година	2022. година
План	11.672.406	11.499.912	11.912.782
Реализација	11.639.959	11.677.485	11.582.657
Реализација/План (%)	99,72	101,54	97,23

Број запослених на дан 31.12.	2020. година	2021. година	2022. година
План	2.553	2.604	2.716
Реализација	2.632	2.584	2.695
Реализација - План	79	-20	-21

Просечна нето зарада (дин)	2019. година	2021. година	2022. година
План	70.697	70.829	74.175
Реализација	71.425	71.598	75.345
Реализација/План (%)	101,03	101,09	101,58

Рацио анализа	2020. година	2021. година	2022. година
EBITDA	0,2	0,21	0,22
ROA	0,09	0,32	0,28
ROE	0,10	0,34	0,30
Оперативни новчани ток	11.676.330	12.402.714	12.248.867
Дуг / капитал	0,10	0,06	0,06
Ликвидност	2,40	4,96	2,83
% зарада у пословним приходима	0,40	0,39	0,42

Х 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 01.02.2023. године, ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је повећало цене воде и одвођења отпадних вода за 12,5%, за све категорије потрошача. Трошкови расту брже тако да се и са овом ценом отежано успева да измири своје обавезе.

Од 01.10.2019. уведена је погонска спремност система као саставни део цене воде у износу од 118,80 динара по фактури, коју плаћају сви потрошачи без обзира да ли имају потрошњу воде, која је такође повећана од 01. 02. 2023 године за 12,5%.

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.

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 застарелост. У том циљу, Предузеће примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи).

Наплата од основне делатности повећана је за 76.634 хиљаде динара или 0,7%, у односу на исти период прошле године. Просечна месечна наплата у 2022. години од основне делатности била је 896.397 хиљада динара.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2022. години 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 2022. 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“ користило је 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 2.699.849,29 евра.

Кредитна задуженост по Транши 1 у 2022. години износила је 899.950 евра на име главнице и 15.014 евра на име камате, која је плаћена у априлу 2022. године.

Износ од 49.875,94 евра односи се на фазу I пројекта и чини је збир накнада за резервисана (неповучена) средства у првој транши, као и накнаду за резервисана средства друге транше пројекта, које су отказане (15.125,94 евра+34.750,00 евра).

Овом уплатом све обавезе по кредиту су измирене. Предузеће тренутно није кредитно задужено.

XI 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. 02. 2023. године за 12,5% за све категорије потрошача, као и за погонску спремност.

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

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

Предузеће ЈКП „Београдски водовод и канализација“ користи дугорочни кредит за завршетак комплекса „Макиш 2“. Кредит ЕБРД узет је у износу од 14.500.000 евра. У 2017. години истекао је грејс период од три године и у октобру 2017. године почела је отплата кредита. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,3% плус шестомесечни еурибор као и накнада на неповучена средства 0,5%.

Кредитна задуженост по Транши 1 у 2022. години износи 899.950 евра на име главнице и 15.014 евра на име камате, која је плаћена у априлу 2022. године.

Износ од 49.875,94 еур односи се на фазу I пројекта и чини је збир накнада за резервисана (неповучена) средства у првој транши, као и накнаду за резервисана средства друге транше пројекта, које су отказане (15.125,94 еур+34.750,00 еур).

Овом уплатом све обавезе по кредиту су измирене

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 2023. годину износе 770.833 хиљаде динара, а односе се на:

у динарима

Набавке које се финансирају из кредита ЕБРД			
Р.бр.	Предмет набавке	План набавки за 2023. годину - процењена вредност	Извор финансирања
РАДОВИ		150.000.000	
1	Изградња са пројектовањем Секундарног угушивача, Предталожнице и ППОВ на ПП Макиш и реконструкција ФП Језеро са предтретманом	770.833.000	из кредита
	УКУПНО		

ХП ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2022. години прикупљено је 150.959 кг отпада и остварен је приход након предаје отпада овлашћеним оператерима од 1.279.149 динара, што је за 325.000 динара више у односу на претходну годину.

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареном приходу након предаје отпада овлашћеном оператеру за 2022. год. приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

Квартал	Количина кг	Вредност прихода дин.
I	51.380	459.760,00
II	7.900	76.080,00
III	55.835	501.135,00
IV	35.844	242.174,00
УКУПНО	150.959	1.279.149,00

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

У току 2022. године одржане су 23 обуке на следећим локацијама: ПП Макиш, ПП Беле воде, ПП Бежанија, ПП Винча, Сектор мерења и контроле, Сектор дистрибуције воде и Погон црпних станица и резервоара.

Реализоване су контроле и провере како се поступа са отпадом, а у својству унапређења прикупљања отпада и заштите животне средине. Предмет провере биле су следеће организационе целине: Сектор дистрибуције воде - Душановац, Сектор Канализационе мреже, Погон специјалних возила - Душановац, Сектор транспорта и механизације - Карабурма, Сектор транспорта и механизације - Душановац, Сектор транспорта и механизације - Земун Тошин бунар.

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

Мониторинг корисника градског канализационог система

У току 2022. године у Одељењу мониторинга отпадних вода, према Плану рада Одељења мониторинга отпадних вода за 2022. 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 2022. годину*. У Табели 2. је приказана реализација мониторинга корисника градског канализационог система по кварталима у 2022. години.

Табела 2. Реализација мониторинга корисника БКС у 2022.години

	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
Број планираних узорака	30	30	30	30	120
Број реализованих узорака	27	31	4	55	117
% Реализације	90	103,3	13,3	183,3	97,5

Планирани број узорака није реализован у потпуности услед смањеног капацитета рада Лабораторије у III кварталу.

- **Ажурирање катастра загађивача БКС, ГИС базе и увођење четири нова корисника БКС**

У току 2022. године, настављено је са прикупљањем и ажурирањем података о корисницима БКС (назив корисника, локација, географске координате, делатност), као подлога за израду мапе корисника канализационог система на територији града Београда, која је делимично и одрађена.

Ажурирање дела софтверске базе података који се односи на загађиваче, подразумева увођење фотографије места узорковања и координате, назив слива и излива коме припада потенцијални загађивач.

Ажурирање Главне базе катастра загађивача у Excel-у и Word формату, подразумева преглед уписаних и стварних корисника БКС у 2022. години, за који ће се врши мониторинг отпадних вода, као и допуну базе новим корисницима.

Током 2022. године у Годишњи план мониторинга корисника БКС, уведена су четири нова корисника (НИС Аеросервис, НИС ССГ Тошин бунар, НИС ССГ Јурија Гагарина и МОЛ Миријевски булевар) БКС. Увођење нових корисника подразумевало је обилазак локације, лоцирање места узорковања (шахт после сепаратора), контакт са овлашћеним лицем и убацивање корисника у софтвер базу (ИНФОЛАБ) података.

Допуна ГИС базе новим корисницима подразумева коришћење савременог приступа подацима, тако да иста буде прегледна и приступачна свима у чијем је интересу заштита јавног канализационог система, реципијента (реке Сава и Дунав) и заштита животне средине.

ХИИ ОГРНАК 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 31.12.2022. године било ангажовано 11 запослених на неодређено и 3 запослена на одређено време. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима би требало да буде прилагођено потребама.

Током 2022. године, у одмаралишту „Врачар” боравило је 1.420 гостију, који су остварили 8.645 ноћења, што имплицира на то да је искоришћеност капацитета у 2022. години 56,4%.

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

Ред. број	ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА	Остварење 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
	ПУН ПАНСИОН	8.645	8.500	5.582	101,7	154,9
1.	Београдски водовод и канализација	8.547	8.500	5.566	100,6	153,6
2.	Трећа лица	98	0	16		

Број пансион дана је у 2022. години остварен је са 1,7% више у односу на планирани број ноћења, док је у односу на 2021. годину већи за 54,9%.

Боравак трећих лица у Одмаралишту нам је важан, јер је цена за њих виша у односу на ону коју плаћају запослени Предузећа, а у 2022. години било је 98 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 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	6.013.594	6.050.000	3.136.939	99,4	191,7
2.	Трошкови режијског материјала	830.014	1.440.000	238.105	57,6	348,6
3.	Трошкови горива и енергије	1.535.305	1.720.000	1.161.798	89,3	132,1
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	18.541.411	17.245.000	15.983.096	107,5	116,0
5.	Трошкови производних услуга	1.733.136	977.000	1.143.132	177,4	151,6
6.	Трошкови амортизације	9.711.021	10.000.000	9.962.949	97,1	97,5
7.	Нематеријални трошкови	742.830	1.198.500	1.085.991	62,0	68,4
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	870	40.000	6.981		0,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	39.108.181	38.670.500	32.718.991	101,1	119,5
	Број пансион дана	8.645	8.500	5.582	101,7	154,9
	Остварена просечна цена	4.524	4.549	5.862	99,4	77,2
	Приход по пансион дану	1.209	1.365	1.182	88,6	102,3

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 47,4%, док су у односу на 2021. годину зараде повећане за 16%.

Зараде запослених у Одмаралишту се исплаћују у складу са колективним уговором ЈКП БВК и условима који важе за јавна комунална предузећа у граду Београду.

Просечна бруто I зарада у Одмаралишту „Врачар“ за 14 запослених у 2022. години износила је 97.612 динара.

	Остварена цена коштања без укључених зарада	Остварење 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	6.013.594	6.050.000	3.136.939	99,4	191,7
2.	Трошкови режијског материјала	830.014	1.440.000	238.105	57,6	348,6
3.	Трошкови горива и енергије	1.535.305	1.720.000	1.161.798	89,3	132,1
4.	Трошкови производних услуга	1.733.136	977.000	1.143.132	177,4	151,6
5.	Трошкови амортизације	9.711.021	10.000.000	9.962.949	97,1	97,5
6.	Нематеријални трошкови	742.830	1.198.500	1.085.991	62,0	68,4
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	870	40.000	6.981		
	УКУПНИ РАСХОДИ	20.566.770	21.425.500	16.735.895	96,0	122,9
	Број пансион дана	8.645	8.500	5.582	101,7	154,9
	Остварена просечна цена	2.379	2.521	2.998	94,4	79,3
	Приход по пансион дану	1.209	1.365	1.182	88,6	102,3

Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2022. години износила је 2.379 динара, док је на бази укупних трошкова она износила 4.524 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 2022. 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 2022. години износио је 10.452.536 динара и у односу на 2021. годину већи је за 58,4% .

Ред.број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	3.997.239	5.000.000	2.511.578	79,9	159,2
2.	Приход од хране	5.693.125	5.800.000	3.635.237	98,2	156,6
3.	Приход од кафе и пића	762.173	800.000	451.192	95,3	168,9
4.	Остали приход	0	0	0		
	УКУПНО	10.452.536	11.600.000	6.598.008	90,1	158,4

У укупном приходу приход од пансиона чини 38,2%, приход од хране 54,5% укупног прихода, а приход од кафе и пића учествује са 7,3% у укупним приходима.

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.209 динара.

Расходи

Укупно остварени расходи у 2022. години износе 39.108.181 динара и већи су за 19,6% у поређењу са претходном годином.

Ред. број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	39.107.311	38.630.500	32.712.010	101,2	119,6
I	РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА	6.013.594	6.050.000	3.136.939	99,4	191,7
	1. Набавна вредност прод.материјала	379.919	350.000	211.002	0,0	180,1
	2. Трошкови материјала за израду	5.633.675	5.700.000	2.925.937	98,8	192,5
II	ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	33.093.717	32.580.500	29.575.071	101,6	111,9
	1. Трошкови осталог материјала	830.014	1.440.000	238.105	57,6	348,6
	2. Трошкови горива и енергије	1.535.305	1.720.000	1.161.798	89,3	132,1
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	18.541.411	17.245.000	15.983.096	107,5	116,0
	4.Трошкови производних услуга	1.733.136	977.000	1.143.132	177,4	151,6
	5. Трошкови амортизације	9.711.021	10.000.000	9.962.949	97,1	97,5
	6. Немат.трошкови	742.830	1.198.500	1.085.991	62,0	68,4
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0		
Ц.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	870	40.000	6.981	0,0	0,0
	УКУПНО	39.108.181	38.670.500	32.718.991	101,1	119,5

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања и то у износу од 47,4%, трошкови материјала 15,4%, трошкови горива и енергије 3,9%, трошкови амортизације 24,8%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 4,4%, нематеријални трошкови 1,9%, док трошкови осталог материјала чине 2,1%. Трошкови амортизације износе 9.711.021 динара, што је у односу на 2021. годину мање за 251.928 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања за 11 стално запослених и 3 запослена на одређено време, као и 6 лица по уговору о привременим и повременим пословима у Одмаралишту у 2022. години износили су 15.996.333 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 2021. годину већи су за 0,08%.

Трошкови по основу уговора о привременим и повременим пословима остварени су у износу од 3.209.290 динара што је за 23,6% мање у односу на 2021. годину.

У 2022. години било је ангажовано 6 радника по Уговору о привременим и повременим пословима, који су током године прешли у стални радни однос, тако да на крају године није било те категорије ангажованих лица.

Расподела

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар је у 2022. години остварило негативан финансијски резултат у износу од 28.650.733 динара, док је у односу на претходну годину негативан финансијски резултат неповољнији за 9,7%.

	Бруто резултат огранка	Остварење 2022.	Ребаланс 2022.	Остварење 2021.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Пословни приходи	10.452.536	11.600.000	6.598.008	90,1	158,4
II	Пословни расходи	39.107.311	38.630.500	32.712.010	101,2	119,6
III	Пословни добитак					
IV	Пословни губитак	28.654.775	27.030.500	26.114.002	106,0	109,7
B.	ФИНАНС.ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
B.	НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ					
I	Остали приходи	4.912	0	0		
II	Остали Расходи	870	40.000	6.981		
III	Добитак					0,0
IV	Губитак	4.042	40.000	6.981		
Г.	Бруто резултат предузећа					
Д.	Бруто губитак	28.650.733	27.070.500	26.120.983	105,8	109,7

XIV 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 изливе.

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 1“ и „Језеро“. Постојења 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.

Хлорисање 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 СЗО. 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 тачних 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 ЈКП БВК врши се контрола у Градском заводу за јавно здравље (ГЗЗЈЗ). У току једне године у ЈКП БВК се прегледа око 8.000 узорака, а у Градском заводу за јавно здравље око 7.000 узорака воде.

На основу неколико хиљада узорака и на десетине хиљада анализираних параметара, тимови стручњака у ЈКП БВК и у ГЗЗЈЗ доносе оцену о квалитету воде БВС.

Резултати анализа показују да је вода производи и дистрибуира ЈКП БВК 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 нема 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 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 повремени преглед средстава).

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 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

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 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:

- Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Централни систем - Пројекат је у току
- Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Батајнички систем - Пројекат је у току
- Реализација Пројекта прикупљања и пречишћавања отпадних вода за Батајнички систем - Пројекат је у току
- 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

- Интезивирати мерења и анализу података
- Изградити математички, односно хидраулички модел
- Приступити планском снимању канализационе мреже и адекватној обради података
- Интезивирати радове на раздвајању атмосферских од фекалних вода на сливовима где је заступљен сепарациони систем, односно решити проблем прилива страних вода у фекалну канализацију
- 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 Великом 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 Земунa.

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.

Расписан је тендер за изградњу 80 км канализације у насељу Крњача са колекторима на Зрењанинском путу, у Борчи и Котежу, и то са реконструкцијом канализационих црпних станица.

ЗАПОСЛЕНИ

Комплетан техничко технолошки процес опслужују запослени, организовани по следећим надлежностима:

- Надлежност извршног директора за водоводни систем
- Надлежност извршног директора за канализациони систем
- Надлежност извршног директора за развој, пројектовање и инвестиције
- Надлежност извршног директора за техничку подршку
- Надлежност извршног директора за економско-финансијске и послове набавке
- Надлежност извршног директора за правне, кадровске и опште послове
- Надлежност извршног директора за послове безбедности и систем управљања квалитетом

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 група послова везано за стручно усавршавање запослених и праћење психолошког стања запослених а коју обављају дипл. спец. педагог, дипл. андрагог, дипломирани педагог и дипломирани социјални радник чији је рад условљен комплексношћу и слојевитошћу послова, као и природом људских потреба, проблема и тешкоћа у процесу рада.

Послови у вези са остваривањем 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 даље и још успешнијег рада запослених. Актима Предузећа установљен је низ различитих врста новчаних помоћи:

- јубиларна награда за непрекидан рад запосленог,
- 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 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, у ЈКП "Београдски водовод и канализација" настављен је тренд примене правила циркуларне економије у оквиру одрживог управљања отпадом и отпадним продуктима из процесних активности Предузећа. Током 2022. године акценат је стављен на 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 или настаје последично, преласком тровалентног у шестовалентни хром, контактом носилаца загађења са киселом средином ефлуента. 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. Као се наведени поступак показао врло успешним, у току је реализација истог система на још две локације у предузећу – ППВ „Баново Брдо“ и ППВ „Бежанија“. На овај начин, настављено

је у складу са светским и европским трендовима одрживог развоја, као и законском регулативом РС, у ЈКП "Београдски водовод и канализација" као лидеру региона Србије, даље спровођење рециклажних поступака којима ће бити постигнуто спречавање загађења водотока сопственим токсичним отпадом.

У сарадњи са Сектором производње воде и Сектором за развој и пројектовање настављен је и у 2022. години 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.

Успостављено електронско извештавање где се прате сва легислативна иновирања и Предузеће је у потпуности усклађено са свим републичким и градским захтевима извештавања у домену заштите животне средине и управљања опасним материјама.

Настављено је интегрисано управљање секундарним рециклабилним отпадом кроз уговорну сарадњу са ЈКП "Градска чистоћа", уз привремено интерно складиштење до преузимања секундарног отпада који се генерише кроз радне процесе у предузећу.

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 складиштење, све транспортне радње, опрему и возила према АДР споразуму), као и комуникација са екстерним ингерентним правним субјектима, што је настављено и унапређено пратећи релевантне обавезујуће измене наведеног споразума.