



JKP „Београдски водовод и канализација“
Кнеза Милоша 27

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА

25 JUN 2024 43529

20 год
БЕОГРАД

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДУЗЕЋА УЗ КОРИГОВАНИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА I – XII 2023. ГОДИНЕ



4. ВД ДИРЕКТОРА
JKP „БЕОГРАДСКИ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“



Радомир Вујадин

Београд,
јун 2024. године



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



в.д. Директора
Радомир Вујадин



Надзорни одбор

Председник:

Огњен Шушић, дипл.економиста

Чланови:

Александар Арсеновић, дипл.инж.геологије

Слободан Благојевић, дипл. економиста,члан из
редова запослених

САДРЖАЈ:

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	- 1 -
II ОБИМ РАДА.....	- 4 -
1. Производња.....	- 4 -
2. Потрошња хемикалија на производним погонима (у тонама)	- 6 -
3. Електрична енергија.....	- 7 -
4. Водоводна и канализациона мрежа.....	- 9 -
III ПРОДАЈА И НАПЛАТА.....	- 11 -
1. ПРОДАЈА	- 11 -
2. ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ	- 14 -
3. НАПЛАТА.....	- 20 -
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....	- 26 -
1. БИЛАНС УСПЕХА	- 26 -
2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА	- 36 -
3. БИЛАНС СТАЊА	- 40 -
4. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....	- 47 -
IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА	- 50 -
V ЗАПОСЛЕНОСТ	- 54 -
VI ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	- 57 -
VII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....	- 59 -
VIII ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ.....	- 61 -
IX ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ	- 62 -
X УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	- 65 -
XI ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	- 69 -
XII ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА.....	- 71 -
XIII НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ	- 76 -
XIV ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	- 82 -

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Извештај о пословању Предузећа за 2023. годину урађен је уважавајући ефекат процене имовине и капитала и корекцију финансијских извештаја за 2022. годину. Процена је рађена у складу са законском регулативом у Републици Србији, МСП интерним актима Друштва на дан 01.01.2023. године.

За сврху процене коришћена је дефиниција фер вредности у складу са Међународним стандардом извештавања 13.

Фер вредност представља цену која се може добити за продају средстава, или платити за измирење обавеза у редовној трансакцији између учесника на тржишту.

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

Током 2023. године урађен је Ребаланс програма пословања због:

- повећања цене електричне енергије,
- добијених додатних средстава из Буџета града на основу закључених уговора за: Извођење радова на реконструкцији инфраструктуре у блоковима 58, 70А, 70, 44 и 45; извођење радова на изградњи хидротехничке инфраструктуре у Булевару Зорана Ђинђића од улице Милентија Поповића до улице Владимира Поповића и радова на прикључењу 104 објекта комуналне милиције,
- припреме за реализацију кредита са Европском банком за обнову и развој за реконструкцију погона за прераду воде „Језеро“ и изградње три нова објекта за прераду технолошких отпадних вода са производних погона „Макиш“ и прераду муља,
- измена плана Јавних набавки и
- прерасподеле појединих трошкова и прихода по контима.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-XII 2023. године остварило позитиван финансијски резултат у износу 14.369 хиљада динара.

Ребалансом програма пословања за 2023. годину за посматрани период планиран је позитиван финансијски резултат у износу од 14.647 хиљада динара. Остварен позитиван финансијски резултат за I-XII 2023. годину у односу на Ребаланс мањи је за 278 хиљада динара.

Укупни приходи остварени у периоду I-XII 2023. године износе 14.570.571 хиљада динара, док су укупни расходи остварени у износу 14.556.202 хиљаде динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 13.280.023 хиљаде динара. У односу на 2022. годину пословни приходи већи су за 21,8%. На повећање пословног прихода утицало је:

- повећање фактурисања, као и повећање цене воде и одвођења отпадних вода од 01.02.2023. године за 12,5% за све категорије потрошача.
- Евидентирање прихода од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме.

Пословни расходи су остварени у износу од 13.761.032 хиљаде динара. У односу на кориговану 2022. годину пословни расходи већи су за 22,0%. На повећање пословних расхода утицало је повећање следећих трошкова:

- Трошкова материјала горива и енергије за 47,5%,
- Трошкова зарада и др. личних примања за 14,6%,
- Трошкова производних услуга за 19,2%,
- Нематеријалних трошкова за 6,6%,
- Обезвређивања некретнина постројења и опреме у износу од 541.616 хиљада динара.

Однос пословног прихода и пословног расхода је негативан у износу од 481.009 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 2024. годину и наставити са мерама штедње.

Финансијски приходи остварен је у износу од 332.261 хиљаду динара. У односу на 2022. годину мањи су за 22,9%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 3.541 хиљаду динара. У односу на 2022. годину већи су за 69,6%.

Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 328.720 хиљада динара.

Остали приходи остварени су у износу од 210.495 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су мањи за 13,5%.

Остали расходи остварени су у износу од 81.010 хиљада динара, што је за 1,2% мање у односу на претходну годину.

Остали приходи и расходи бележе позитиван однос у износу 129.485 хиљада динара.

Накнадно утврђени приходи су приказани као позитиван салдо (ванредни приход) у износу од 5.566 хиљада динара.

Предузеће је у посматраном периоду било ликвидно.

Стање на рачуну на дан 31.12.2023. године износило је 171.597 хиљада динара.

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

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 2023. године

АКТИВНОСТ	јед. мере	План I-XII 2023	Остварено I-XII 2023	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
Производња воде	м ³	194.500.000	193.175.790	99,3
Сопствена потрошња	м ³	16.800.000	16.556.940	98,6
Потис у систем	м ³	177.600.000	176.745.837	99,5
Фактурисана вода	м ³	118.188.933	118.333.136	100,1
Фактурисана канализација	м ³	90.538.963	87.506.771	96,7
Наплата " Инфостан"	дин	7.737.978.782	7.103.580.587	91,8
Наплата ЈКП БВК	дин	4.659.862.326	4.833.420.121	103,7

Фактурисани и наплаћени приход од основне делатности са ПДВ-ом

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.370.273.097	7.103.580.587	96,4	4.883.459.879	4.833.420.121	99,0	12.253.732.976	11.937.000.708	97,4

У посматраном периоду остварени проценат наплате у односу на фактурисани приход је 97,4%. Проценат наплате путем ЈКП „Инфостан технологије“ је 96,4% у односу на фактурисани приход, док је проценат наплате ЈКП „Београдски водовод и канализација“ 99,0% у односу на фактурисани приход. Наплата обухвата и наплаћена потраживања из ранијег периода.

На дан 31.12.2023. године било је 2.719 запослених. Од тога:

- 2.569 запослена на неодређено време и
- 150 запослених на одређено време.

II ОБИМ РАДА

1. Производња

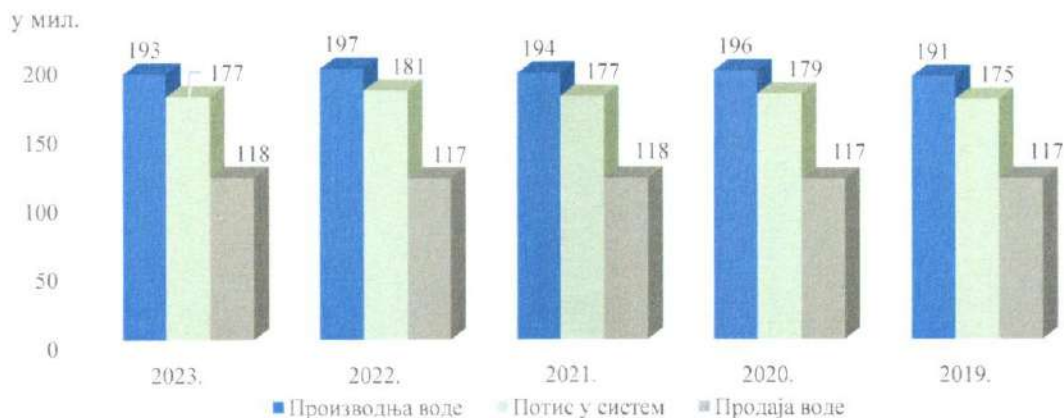
Током процеса производње воде контролишу се параметри неопходни за праћење ефикасности процеса прераде воде кроз све њене фазе. Ова контрола се обавља у погонским лабораторијама 24 сата дневно, 365 дана у години, тачно одређеном динамиком. Други ниво контроле се обавља у Служби санитарне контроле воде.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

У 2023. години према потребама конзума произведено је на инсталацијама Београдског водоводног система укупно 193.275.790 м³ воде (просечно 5.788 l/s). У односу на план, произведено је 0,6% мање воде.

Производња воде по годинама	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс	Фактурисање по годинама у м ³	План у м ³	Остварење у м ³	Индекс
2023.	194.500.000	193.275.790	99,4	2023.	118.188.935	118.333.136	100,1
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

1.2 Однос производње, потиса и фактурисања по годинама у m³

Однос производње, потиса и продаје



1.3 Производња воде по производним погонима за 2023. годину

Месеци	ПП Баново брдо	ПП Беле воде	ПП Бежанија	ПП Макиш	ПП Винча	Укупно
	m^3	m^3	m^3	m^3	m^3	m^3
Јануар	2.855.918	1.203.714	2.912.474	8.401.451	129.789	15.503.346
Фебруар	2.627.426	1.091.015	2.586.804	7.811.343	121.118	14.237.706
Март	2.930.246	1.177.182	3.135.405	8.801.082	134.098	16.178.013
Април	2.734.995	1.129.938	3.160.892	8.269.587	140.103	15.435.515
Мај	2.769.533	925.221	3.324.813	9.131.085	113.165	16.263.817
Јун	2.942.362	595.641	3.261.352	9.059.787	63.367	15.922.509
Јул	2.773.190	1.151.346	3.194.483	9.826.051	85.341	17.030.411
Август	2.787.765	1.129.576	3.275.600	9.545.457	96.361	16.834.759
Септембар	2.697.890	1.200.666	3.174.320	9.207.584	94.489	16.374.949
Октобар	2.657.450	1.192.271	3.302.750	9.537.506	93.501	16.783.478
Новембар	2.620.725	1.215.911	3.195.791	8.989.215	95.823	16.117.465
Децембар	2.715.923	1.238.632	3.470.078	9.073.167	96.022	16.593.822
Укупно	33.113.423	13.251.113	37.994.762	107.653.315	1.263.177	193.275.790

У 2023. години произведено је 193.275.790 m^3 , од тога у систем је потиснуто 176.745.837 m^3 или 91,4%.

Од воде потиснуте у потрошњу 67,0% је вода која доноси приход, а остало је вода која се не фактурише. Један од циљева пословне политике предузећа је управо да се што више смањи део нефактурисане воде, односно воде која не доноси приход. У 2023. години губици су 31,1% и у односу на кориговану 2022. 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, против пожарна заштита и сл. Ова методологија је призната и од стране Европске и Светске банке и многих европских удружења.

У 2023. години стварни губици су износили 23,7%. У циљу смањења нефактурисане воде интензивно се ради на мерењима и геореференцирању како би се тачно утврдили делови града у којима је потребно интервенисати на обнављању мреже или откривању и увођењу у систем нелегалних потрошача.

Биланс воде IWA

JKP Beogradski vodovod i kanalizacija Beograd, Kneza Miloša 27			Izveštaj:		Godina:
			Bilans vode (m3)		2023
Proizvedena voda 193,275,790	Sopstvena potrošnja	16,529,953			
	Legalna potrošnja	121,706,362 (68.9%)	Fakturisana potrošnja	Fakturisana izmerena potrošnja	118,333,136
			118,333,136 (67.0%)	117,699,922	
	Potisnuto u potrošnju	176,745,837	Nefakturisana potrošnja	Fakturisana neizmerena potrošnja	58,412,701
			3,373,226 (1.9%)	633,214	
			Prividni gubici	Nefakturisana izmerena potrošnja	
				473,226	
			Stvarni gubici	Nefakturisana neizmerena potrošnja	
				2,900,000	
				Nelegalna potrošnja	
				7,953,563	
	Gubici vode	55,039,475 (31.1%)	Greške u merenju potrošnje	Greške u obradi i rukovanju podacima	58,412,701
				5,180,869	
				1,000	
				Curenja na transportnim i distributivnim cevovodima	
	Gubici na priključcima	41,904,044 (23.7%)	Procurenje i prelivanje na rezervoarima	34,361,316	
				0	
				7,542,728	

2. Потрошња хемикалија на производним погонима (у тонама)

Потрошња хемикалија у тонама		2022.	2023.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
O ₂	течни кисеоник	2.443	3.508	143.6
Cl ₂	хлор	252	214	84.9
Al ₂ (SO ₄) ₃	алуминијум сулфат	6.868	4.662	67.9
PAA	полиелектролит	49	45	91.8
PAC*	полиалуминијум хлорид	511	1.084	212.1
PAU	прашкasti активни угаљ	5	8	166.8
CuSO ₄	бакар сулфат	22	26	118.2
Ca(OH) ₂	хидратисани креч	98	42	42.9
HCl	хлороводонична киселина	45	34	75.6
NaOCl	натријум хипохлорит (Жавелова вода)	611	696	113.9
H ₂ O ₂	водоник пероксид	3	0	0.0
CO ₂	угљен диоксид	946	1.247	131.8

* - урачуната и потрошена количина хемикалије UNIPAC M4

Алуминијум-сулфат се користи као коагулант у преради површинске воде. Полиелектролит је флокулант који се користи као помоћно средство у циљу побољшања процеса коагулације. Правилно одређена доза коагуланта/флокуланта у односу на физичко-хемијске и биолошке параметре сирове воде је услов за квалитетан процес бистрења воде и несметан рад пешчаних филтера. ПП „Беле воде” и ПО „Винча” користе бакар-сулфат током целе, а ПП „Макиш” само у случајевима високе биолошке оптерећености сирове воде. Уколико се површинској води појаве пестициди на ПП „Беле воде” и ПО „Винча” се дозира прашкасти активни угаљ. Течни кисеоник се користи само на ПП „Макиш” у фазама предозонизације и главне озонизације. Хлор је дезинфекционо средство које се користи на свим производним погонима. На ПП „Макиш” се тестира хемикалија за прераду воде UNIPAC M4 (полиалуминијум хлорид).

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

3. Електрична енергија

Потрошња електричне енергије се дели на:

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

	Остварење 2019.	Остварење 2020.	Остварење 2021.	Остварење 2022.	Остварење 2023.	Индекс 6:5
1	2	3	4	5	6	7
Објекти водовода	150.455.410	153.805.186	151.580.182	152.709.551	145.418.917	95,2
Објекти канализације	6.705.264	6.738.523	6.984.944	6.347.098	7.044.815	111,0
Остали објекти	3.618.524	3.415.888	4.029.458	3.922.731	3.619.334	92,3
УКУПНО	160.779.198	163.959.597	162.594.584	162.979.380	156.083.066	95,8

Током 2023. године на објектима водоводног система је потрошено 145.418.917 kWh електричне енергије што представља смањење физичког обима потрошње за 4,8% у односу на претходну годину, чему је највише допринео престанак рада постројења за производњу кисеоника и санација квара (цурења) на цевоводу чисте воде на ПП Макиш крајем претпрошле године, као и смањење производње воде од 2,1% и остале мере које су предузете за смањење потрошње електричне енергије.

На објектима канализационог система је потрошено 7.044.815 kWh електричне енергије што представља повећање физичког обима потрошње од 11,0% у односу на претходну годину, с тим што је ове године препумпано и 35,3% више отпадних вода. На повећање потрошње

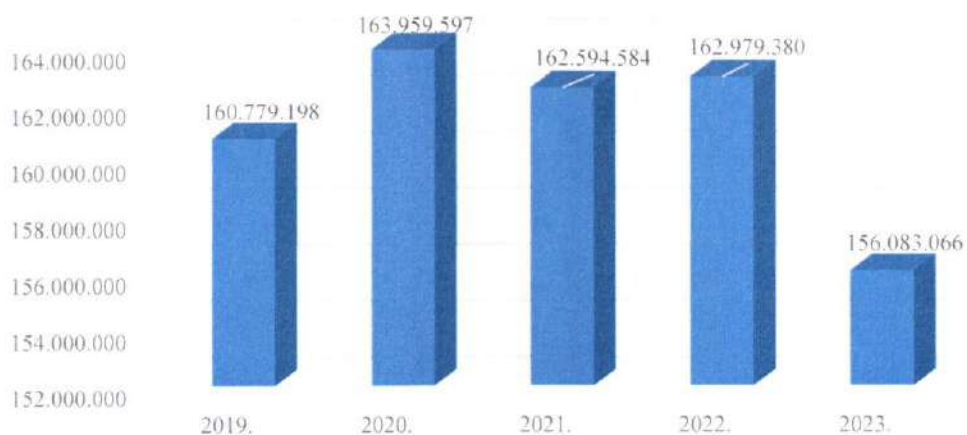
електричне енергије, као и на повећање количине препумпаних отпадних вода највише је утицала велика количина падавина и висок ниво Саве и Дунава.

На осталим објектима – објектима пословне намене је потрошено 7,7 % мање електричне енергије у односу на прошлу годину, што је последица примене мера уштеде електричне енергије.

Структура потрошње ел. енергије у kWh



Потрошња електричне енергије по годинама у kWh



4. Водоводна и канализациона мрежа

4.1 Интервенције на водоводној мреже

Месец	Врста интервенције							укупно интервенција	Ископ
	КНУЦ	КНС	КНЗ	КНХ	КНС-ци	КУШ	укупно кварови		
Јануар	162	144	28	29	10	140	513	514	282
Фебруар	222	145	17	12	15	205	616	881	304
Март	160	177	37	15	19	217	625	876	297
Април	132	131	27	14	5	159	468	1.630	220
Мај	165	209	26	24	9	177	610	907	275
Јун	129	133	29	22	10	149	472	861	320
Јул	255	206	19	13	9	227	729	1.197	372
Август	296	226	13	12	7	285	839	1.240	389
Септембар	249	255	17	9	8	241	779	1.108	404
Октобар	246	237	27	22	9	303	844	1.106	429
Новембар	317	176	15	11	12	238	769	1.255	461
Децембар	263	198	9	14	9	204	697	1.019	411
Σ	2.596	2.237	264	197	122	2.545	7.961	12.594	4.164

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 годинама 2023/2022.год.

	кнущ	кнс	кнз	кнх	кнс-ци	куш	остало	ископ
I-XII 2023	2.596	2.237	264	197	122	2.545	12.594	4.164
I-XII 2022	2.807	2.450	271	200	129	2.609	7.032	4.238
2023/2022 (%)	92,5%	91,3%	97,8%	98,5%	94,6%	97,5%	179,1%	98,3%

УКУПНО ИЗВЕДЕНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

ИЗВОЂАЧ	дужина изведене водоводне мреже
ИЗВОЂАЧ СЕКТОР ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	3.026 m
ДРУГИ ИНВЕСТИТОРИ И ИЗВОЂАЧИ	50.165 m
УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2023. години	53.191 m
ДУЖИНА СПОЈЕВА УРАЂЕНИХ НА НОВУ И САНИРАНУ ВМ (90ком) У ИЗВОЂЕЊУ СЕКТОРА ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ	702 m
СВЕ УКУПНО ПОЛОЖЕНО И САНИРАНО ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И ДУЖИНА СПОЈЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ БЕОГРАДА У 2023. години	53.893 m

НОВИ СПОЈЕВИ ПО ПРЕДМЕТИМА КОРИСНИКА У 2023. години

Одељење нових спојева	Број прикључака (ком)
Нови спојеви по предметима корисника	511

4.2 Интервенције на канализационој мрежи

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

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

Главне компоненте система су:

- колектори, чије се димензије крећу у распону од 60/110 cm до 5,5 m x 5,5 m, чија укупна дужина износи 456,62 km;
- цевна мрежа, чије се димензије крећу у распону од Ø 250 до Ø 600, чија укупна дужина износи 1.707 km;
- нископритисна канализација у распону од Ø 75 до Ø 160, чија је укупна дужина 51,76 km;
- 37.606 сливника сврстаних у три категорије;
- 57.544 канализационих прикључака и
- хидротехнички објекти као што су уливне и изливне грађевине, ретензије, преливи, истоваришта ауто цистерни, итд.

У току **2023.** године, Сектор канализационе мреже је примио на одржавање 15,14 km новоизграђене и реконструисане канализационе мреже.

год.	Извршени радови на одржавању сливника	Извршени радови на одржавању цевне мреже	Извршени радови на одржавању колектора
2022.	52.732	305.915	13.726
2023.	52.930	313.502	2.672

У поређењу са предвиђеним планом одржавања као и резултатима који су остварени током претходне 2022. године дошло је до повећања извршеног обима радова.

Погон за санацију дефеката и канализационе опреме је током 2023. године укупно санирао 575 дефеката на систему градске канализационе мреже.

У току 2023. године извршена је 548 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 20 предмета.

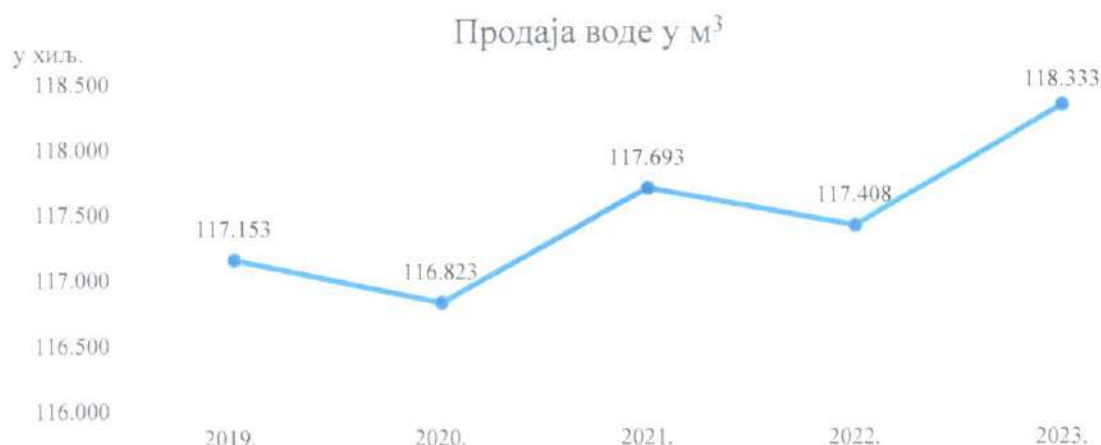
Сектор канализационе мреже се суочава са проблемима нелегалне изградње стамбених објеката и нелегалне канализационе мреже која се прикључује на постојећи систем као и са планском урбанизацијом којом се повећава број становника, а изградњом и бетонирањем смањује зелена површина (повећава се коефицијент 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, ЈКП БВК у 2023. години фактурисано је 118.333.136 м³ воде. Поредићи са 2022. годином, фактурисано је 0,8% више или 925.345 м³ воде, док је у односу на Ребаланс програма пословања фактурисано више 0,1% или 144.199 м³ воде.



ФАКТУРИСАЊЕ:

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

Ризици:

1.1. Блок водомери

„Одлуком о условима и начину измирења дуговања за потрошњу воде корисника прикључених на неусловне мреже које се снабдевају водом из градског водовода преко прикључака са блок водомера“, дефинисани су кораци за решавање вишедеценијског проблема нелегалних водоводних мрежа и блок водомера. Наведену Одлуку донела је Скупштина града Београда на седници одржаној 29.јуна 2017.године.

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

Наиме, на основу наведене Одлуке, свим потрошачима које су градске општине пријавиле на тзв. Прелиминарним списковима, престало се са фактурисањем растура воде од 01.07.2017. године и повучени су предлози за извршење путем принудне наплате потраживања.

1.1. Нефактурисани растур:

У периоду од 01.07.2017.-31.12.2023.године нисмо фактурисали растур у обиму од 1.823.765 м³, односно 107.041.191,01 динара. Наведени растур смо евидентирали, али нисмо фактурисали.

Од укупног броја од 20.972 потрошача на блок водомерима, уговор са ЈКП БВК склопило је само 1.996 потрошача или 9,51%.

Од укупног броја потрошача на блок водомерима само је 345 потрошача потписало Анекс уговора (1,64%), тј. завршило је реконструкцију неусловне водоводне мреже.

Рекапитулација проблематике везане за градску Одлуку о блок водомерима:

- мали број општина које су се одазвале на спровођење Одлуке;
- недовољан број потписаних Уговора у односу на број потрошача на неусловним мрежама (9,51);
- недовољан број завршених реконструкција водоводне мреже, тј. за само 1,64% потрошача.

Предлог решења:

- да Пословодство ЈКП БВК са Оснивачем преиспита даље спровођење Одлуке;
- фактурисати растур воде свим потрошачима који нису склопили Уговоре, као и наставити спровођење предлога за извршење за исте.

Исправност мерних инструмената је један од најбитнијих предуслова фактурисања према стварној потрошњи.

ЧИТАЊЕ ВОДОМЕРА:

Служба читања водомера је током 2023.године остварила постављени циљ, тј. извршена су 2 редовна круга читавања водомера. Поред послова читања водомера, читачи су били ангажовани и на пословима проналажења цевних веза и нелегалних потрошача са посебним акцентом на ауто-перионице, вртиће и домове за стара лица.

У свом раду Служба читања водомера сусретала се са бројим ризицима од којих издвајамо:

Недовољан број читача водомера

Током 2023.године послове читања водомера обављала су 48 читача водомера. Како се у систему ЈКП БВК налази 203.722 водомера, а тренутно располажемо са 48 читача, тренутно је непокривено 25 читачких реферата. Недостајући број читача водомера настојимо надоместити додатним радом суботом, али је то недовољно да би остварили већи број кругова читавања водомера.

Недостатак адекватног броја читача водомера и само два круга читавања, проузрокују највећи број рекламација потрошача.

Још већи проблем представља неиспуњење потребе за месечно читавање свих водомера на основу Закона о заштити потрошача на шта нас обавезују инспекцијски органи.

ТАЧНОСТ МЕРЕЊА:

- У систему ЈКП БВК налази се 71.744 водомера којима је истекао жиг од укупног броја од 203.722 (35%);
- Анализирана је потрошња за 1.232 водомера код СОН потрошача утврђено да је код 694 водомера измерена мања потрошња на новопостављеним водомерима.

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

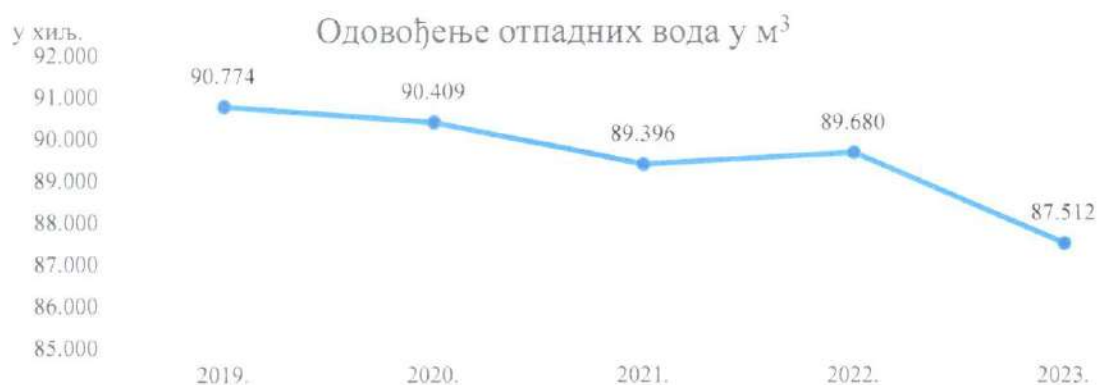
- редефинисање Одлуке о блок водомерима;
- привремено евидентирање и фактурисање воде стамбеним зградама (усељеним), које немају грађевинску дозволу и нису озакоњене;
- набавка и уградња нових водомера више класе тачности мерења;
- интензивирање замене водомера којима је истекао жиг;
- интензивирање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

Елиминацијом наведених ризика везаних за фактурисање утрошене воде и одвођења отпадних вода, очекујемо остварење зацртаног плана за 2024. годину, тј. фактурисања утрошене воде у обиму од 118.466.844 м³ и одвођења отпадних вода у обиму од 88.720.529 м³.

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

Као и у свим Европским земљама, тако је и код нас последњих година присутна тенденција смањења потрошње воде, односно рационалнија потрошња. Просечна месечна потрошња воде по члану домаћинства је 4,60 м³.

Одовођење отпадних вода је остварено у износу од 87.511.786 м³, што је 2,4% мање или 2.168.145 него у 2022. години, у поређењу са Ребалансом програма пословања за 2023. годину остварује се мање за 3,3% или 3.027.177 м³

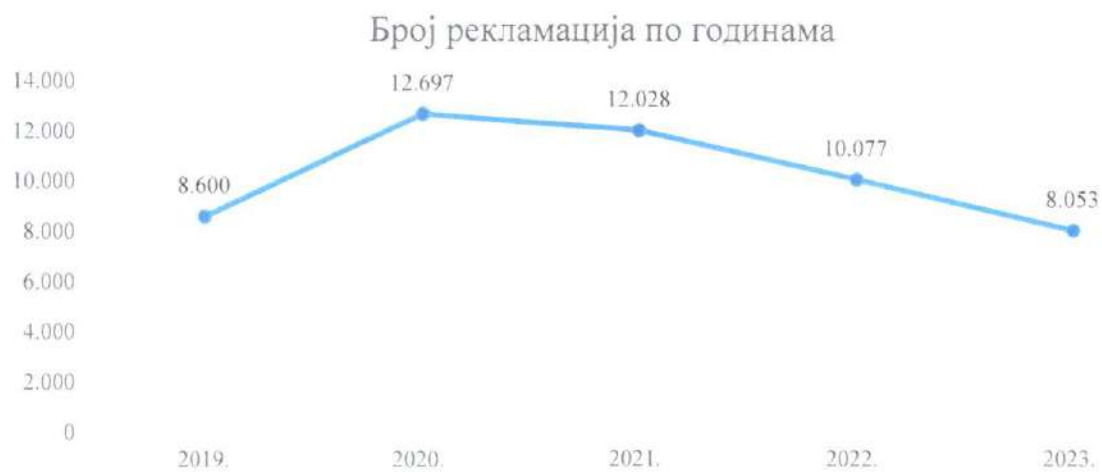


2. ИНФОРМАЦИЈЕ И РЕКЛАМАЦИЈЕ

Број рекламација (укупно примљених)

Укупан број рекламација смањен је за 2.024 рекламације или за 20,1%. Од укупног броја примљених рекламација, 445 рекламација су основане (5,5%). Највећи број рекламација примљен је путем мејла преко Сервисног центра (7.106).

рекламације I -XII 2023.	рекламације I -XII 2022.	Индекс 2023/2022
8.053	10.077	79,9



Из датог приказа видимо да се број рекламација смањује по годинама.

3.1. Физички обим продаје воде у м³ по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2023.		Програм 2023		Остварено I - XII 2022.		Индекс	
	м³	стр	м³	стр	м³	стр	2:6	2:4
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A) Домаћинства								
1. Преко Инфостана (СОН)	75.643.930	63,9%	77.573.414	65,6%	74.940.844	63,8%	100,9	97,5
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	18.811.510	15,9%	18.604.771	15,8%	19.044.381	16,2%	98,8	101,1
Свега	94.455.440	79,8%	96.178.185	81,4%	93.985.225	80,1%	100,5	98,2
Б) Спортско-рекреативни центри								
	468.344	0,4%	525.630	0,4%	507.606	0,4%	92,3	89,1
Свега	468.344	0,4%	525.630	0,4%	507.606	0,4%	92,3	89,1
Ц) Остали								
1. Привреда и установе	22.126.995	18,7%	20.343.957	17,2%	21.747.474	18,5%	101,7	108,8
2. Прив.у оквиру објекта становања (ПООС)	1.282.357	1,1%	1.141.161	1,0%	1.167.486	1,0%	109,8	112,4
Свега	23.409.352	19,8%	21.485.118	18,2%	22.914.960	19,5%	102,2	109,0
УКУПНО:	118.333.136	100,0%	118.188.933	100,0%	117.407.791	100,0%	100,8	100,1

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

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I -XII 2023.			Програм 2023			Остварено I - XII 2022.			Индекс					
	м³	стр	2	м³	стр	4	м³	стр	6	стр	7	2:6	2:4	2:8	2:9
I															
А) Домаћинства															
1. Преско Инфостана (СОН)	67.024.137	76,6%		68.700.594	75,9%		68.177.272	76,0%				98,3		97,6	
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	2.578.286	2,9%		2.870.942	3,2%		2.817.959	3,1%				91,5		89,8	
Свега	69.602.423	79,5%		71.571.536	79,1%		70.995.231	79,1%				98,0		97,2	
Б) Спортско-рекреативни центри															
Свега	468.344	0,5%		525.630	0,6%		507.606	0,6%				92,3		89,1	
	468.344	0,5%		525.630	0,6%		507.606	0,6%				108,4		89,1	
Ц) Остали															
1. Привреда и установе	16.456.978	18,9%		17.479.088	19,3%		17.202.250	19,2%				95,7		94,2	
2. Прив.у оквиру објекта становања (ПООС)	984.041	1,1%		962.709	1,1%		974.844	1,1%				100,9		102,2	
Свега	17.441.019	20,0%		18.441.797	20,4%		18.177.094	20,3%				96,0		94,6	
УКУПНО:	87.511.786	100,0%		90.538.963	100,0%		89.679.931	100,0%				97,6		96,7	

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

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Остварено I - XII 2023.		Остварено I - XII 2022.		ИНДЕКС 2:4
	1	2	3	4	
		вредност	стр	вредност	стр
А) Домаћинства					
1. Преко Инфостана (СОН)		5.823.445.187	57,9%	5.296.314.804	58,2%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)		1.132.097.220	11,2%	1.054.434.234	11,6%
Свега		6.955.542.407	69,1%	6.350.749.038	69,8%
Б) Спортско-рекреативни центри					
		39.810.209	0,4%	38.580.193	0,4%
Свега		39.810.209	0,4%	38.580.193	0,2%
Ц) Остали					
1. Привреда и установе		2.897.477.044	28,8%	2.557.970.301	28,1%
2. Привреда у оквиру објеката становања (ПООС)		172.582.489	1,7%	149.621.960	1,6%
Свега		3.070.059.533	30,5%	2.707.592.261	29,8%
УКУПНО (вода и одвођење):		10.065.412.149	100,0%	9.096.921.492	100,0%
Д) Погонска опрема					
ЈКП "Инфостан технологије"		876.792.626		774.422.431	113,2
ЈКП БВК		210.043.297		187.320.989	112,1
Свега		1.086.835.923		961.743.420	113,0
УКУПНО		11.152.248.072		10.058.664.912	110,9

Обрачунати приход од продаје воде и одвођења отпадних вода

Обрачунати приход од воде и услуга одвођења отпадних вода у периоду од I-XII 2023. године износио је 11.152.248 хиљада динара. Приход од воде и одвођења отпадних вода износи 10.065.412 хиљада динара и од погонске спремности 1.086.836 хиљада динара. Приход је остварен од продаје воде, одвођења отпадних вода, као и погонске спремности, а по ценама које су повећане 01.02.2023. године за 12,5% за све категорије потрошача.

У односу на исти период прошле године, обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода већи је за 10,6%, или 968.491 хиљада динара без погонске спремности односно 10,9% или 1.093.583 хиљаде динара већи је у односу на прошлу годину са укљученом погонском спремношћу.

Обрачунати приход од воде и одвођења отпадних вода по категоријама потрошача

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Обрачунати приход			Структура
	од воде	од одвођења отпадних вода	У к у п н о	
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
А) Домаћинства				
1. Преко Инфостана (СОН)	4.282.082.581	1.541.362.606	5.823.445.187	57,9%
2. Дом.на директној наплати (ДДН)	1.069.950.105	62.147.115	1.132.097.220	11,2%
Свега	5.352.032.686	1.603.509.721	6.955.542.407	69,1%
Б) Спортско-рекреативни центри	28.351.657	11.458.552	39.810.209	0,4%
Свега	28.351.657	11.458.552	39.810.209	0,4%
Ц) Остали				
1. Привреда и установе	2.024.797.688	872.679.356	2.897.477.044	28,8%
2. Прив.у оквиру објеката становања (ПООС)	120.947.473	51.635.016	172.582.489	1,7%
Свега	2.145.745.161	924.314.372	3.070.059.533	30,5%
У К У П Н О (вода и одвођење):	7.526.129.504	2.539.282.645	10.065.412.149	100,0%
Д) Погонска спремност				
ЈКП "Инфостан			876.792.626	
ЈКП БВК			210.043.297	
Свега	0	0	1.086.835.923	
УКУПНО	7.526.129.504	2.539.282.645	11.152.248.072	

У укупном приходу од основне делатности приход од продате воде је 7.526.130 хиљада динара или 67,5%, од одвођења отпадних вода 2.539.283 хиљаде динара или 22,8% и погонска спремност 1.086.836 хиљада динара са учешћем 9,7% у укупном приходу.

3. НАПЛАТА

У 2023. години промет преко текућег рачуна износио је 14.201.571.999 динара.

Промет се састоји од:

- прилива од основне делатности 11.937.000.708 динара или 84,0%,
- повраћај депонованих средстава 1.200.000 динара или 8,4%,
- средстава из фонда града (сливници, фонтане чесме и др.) 593.435.916 динара или 4,2% и
- осталих прилива 471.135.375 динара или 3,4%

У осталим приливама су: камате, таксе, наплата од радова за трећа лица, наплаћене услуге техничке документације и друге уплате.

Структура наплате од основне делатности:

Инфостан	7.103.580.587
Компензације	8.997.185
Вирмани	4.694.588.470
Благајна	129.834.466
УКУПНО:	11.937.000.708

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 2023. год

ИНФОСТАН		Индекс	Остали корисници		Индекс	УКУПНО		Индекс
фактурисано	наплата	2:3	фактурисано	наплата	5:4	фактурисано	наплата	8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.370.273.097	7.103.580.587	96,4	4.883.459.879	4.833.420.121	99,0	12.253.732.976	11.937.000.708	97,4

У 2023. години остварен је укупан проценат наплате од 97,4% 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 99,0%, док се наплата преко “Инфостана” осварила са 96,4%.

У односу на исти период прошле године наплата је већа за 1.181.075.994 динара или 11,0%.

Остварено I -XII 2023.	Остварено I -XII 2022.	Индекс
11.937.000.708	10.755.924.714	111,0

Упоредни преглед фактурисано и наплаћеног приход са ПДВ-ом од основне делатности по месецима за 2022. и 2023. годину

МЕСЕЦ	ФАКТУРИСАЊЕ са ПДВ-ом		Индекс Факт. 23/22	НАПЛАТА		Индекс Наплата 23/22	Индекс Н/Ф 22	Индекс Н/Ф 23
	фактурисано 2022	фактурисано 2023		наплата 2022	наплата 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ЈАНУАР	918.259.414	941.247.253	102,5	765.272.187	845.479.975	110,5	83,3	89,8
ФЕБРУАР	888.156.133	932.874.968	105,0	911.495.240	962.450.392	105,6	102,6	103,2
МАРТ	851.814.314	966.827.143	113,5	940.150.825	1.091.750.032	116,1	110,4	112,9
АПРИЛ	911.305.773	1.032.801.595	113,3	819.392.872	878.981.241	107,3	89,9	85,1
МАЈ	836.310.328	1.027.789.142	122,9	895.717.416	954.152.096	106,5	107,1	92,8
ЈУН	984.778.087	1.025.234.378	104,1	832.738.098	965.470.806	115,9	84,6	94,2
ЈУЛ	956.158.772	1.032.534.474	108,0	799.499.319	980.616.605	122,7	83,6	95,0
АВГУСТ	960.420.851	1.027.169.655	106,9	941.531.306	1.028.117.869	109,2	98,0	100,1
СЕПТЕМБАР	988.739.281	1.109.891.635	112,3	934.458.569	957.182.815	102,4	94,5	86,2
ОКТОБАР	894.607.511	1.041.419.210	116,4	910.530.456	1.244.466.248	136,7	101,8	119,5
НОВЕМБАР	968.730.776	1.080.339.451	111,5	990.824.583	924.714.945	93,3	102,3	85,6
ДЕЦЕМБАР	863.901.635	1.035.604.072	119,9	1.014.313.843	1.103.617.684	108,8	117,4	106,6
УКУПНО	11.023.182.875	12.253.732.976	111,2	10.755.924.714	11.937.000.708	111,0	97,6	97,4



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

Просечно остварена наплата од основне делатности у 2023. години је 994.750.059 динара месечно.

Мере које су предузете за ефикаснију реализацију наплате:

Уговори о измирењу дуга

У току 2023. године закључено је 573 Уговора о измирењу дуга на рате у износу од 251.367.856,46 динара од тога: 31 уговор са потрошачима из категорије *привреда* на износ дуга од 202.183.933,75 динара, 59 уговора са потрошачима из категорије *предузетници* на износ дуга од 10.810.801,96 динара и 483 уговора са потрошачима из категорије *домаћинства* на износ дуга од 38.373.120,75 динара.

У 2023. години настављена је акција репрограма дуга који обухвата главницу дуга, камате, судске трошкове и трошкове извршног поступка за све кориснике услуга из категорије физичких лица. Закључено је укупно 665 уговора о репрограму дуга на укупан износ од 71.717.734,60 динара (износ за уплату је 31.477.318,27 динара, а условни отпис износи 40.240.416,33 динара). До 10.11.2023. године уговори о репрограму дуга потписивани су на

основу Закључка Градског већа бр. 3-286/21-ГВ од 22.04.2021. године за дуг закључно са 31.07.2019. године, а од 13.11.2023. године на основу Закључка Градског већа бр. 3-1044/23-ГВ од 22.10.2023. године за дуг закључно са 31.08.2023. године.

Опомене

Потрошачима је у току 2023. године послато 28.802 опомене, од тога потрошачима категорије „привреда“ послато је укупно 3.112 опомена, потрошачима категорије „домаћинства“ послато је 14.163 опомена, потрошачима категорије „предузетници“ послато је 5.252 опомене, док је *потрошачима са индикаторима* послато укупно 6.275 опомена.

Налози за утужење

У 2023. години формирано је 1.723 налога за утужење, на износ дуга од 70.323.095,12 динара (72 налога за потрошаче из категорије *привреда* на износ од 25.228.563,12 динара, 220 налога за потрошаче категорије *предузетници* на износ од 12.342.873,68 динара и 1.431 налога за потрошаче категорије *домаћинства* на износ од 32.851.658,32 динара). У истом периоду враћен је 41 налог за утужење, на износ дуга од 579.632,79 динара. Разлози враћања налога су: измирено дуговање (22 налога), преминуло лице (2 налога), неисправна адреса (1 налог), седиште у иностранству (2 налога), непотпуни подаци (11 налога), стечај-ликвидација (2 налога) и за 1 налог није наведен разлог враћања.

У току 2023. године формирано је 68 списакова за искључење са 1.329 дужника (исте дужнике смо више пута стављали на списак за искључење, тако да је на списковима било 1.113 дужника) на износ дуга од 152.219.613,24 динара. У наведеном периоду из система водоснабдевања искључено је 167 потрошача (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 октобру 2023. године, у сарадњи са осталим секторима и службама (ГИС, Служба искључења и Сектор дистрибуције воде) и комуналном полицијом, успешно смо спровели акцију искључења потрошача у насељу Калуђерица и такве акције планиране су и за 2024. годину.

У периоду од 01.01. до 31.12.2023.године, Служба принудне наплате је од дужника наплатила потраживања у укупном износу од 142.148.685,59 динара.

Наплата потраживања принудним путем

2023. година	2022. година
142.148.685,59 динара	171.646.139,50 динара

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

Р.бр.	Опис	Дуг на дан	Фактурисано	Наплаћено	Индекс с	Индекс	Остатак дуга
1	2	3	4	5	6	7	8
	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	7.907.242.930	12.253.732.976	11.937.000.708	59,2	97,4	8.223.975.198
1	Инфостан	4.921.893.749	7.370.273.097	7.103.580.587	57,8	96,4	5.188.586.259
2	Привреда и установе	2.985.349.181	4.883.459.879	4.833.420.121	61,4	99,0	3.035.388.939

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

У наплаћеном приходу садржан је и део прихода из ранијих година, проценат наплате у 2023. години 97,4%. Проценат наплате са пренетим потраживањима је 59,2%.

УКУПНО ФАКТУРИСАНО И НАПЛАЋЕНО СА ПДВ-ОМ

Месец	ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ		УСЛУГЕ		КАМАТЕ		ТАКСЕ И ПРЕДУЈАМ		УКУПНО	
	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата	фактурисање	наплата
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
ЈАНУАР	941.247.253	845.479.975	20.028.143	23.853.767	12.109.229	10.833.018	0	9.031.059	973.384.625	889.197.819
ФЕБРУАР	932.874.968	962.450.392	80.429.751	30.297.560	52.962.315	9.013.986	6.306.128	7.825.232	1.072.573.162	1.009.587.170
МАРТ	966.827.143	1.091.750.032	74.679.596	87.138.626	15.984.126	10.345.650	5.174.481	9.894.902	1.062.665.346	1.199.129.210
АПРИЛ	1.032.801.595	878.981.241	98.283.537	108.657.294	13.914.711	9.938.109	9.804.887	9.356.116	1.154.804.730	1.006.932.760
МАЈ	1.027.789.142	954.152.096	63.668.835	89.249.309	19.721.517	9.517.560	8.301.188	8.305.389	1.119.480.682	1.061.224.354
ЈУН	1.025.234.378	965.470.806	70.597.396	-10.907.023	22.152.198	9.598.879	9.948.736	7.225.268	1.127.932.708	971.387.930
ЈУЛ	1.032.534.474	980.616.605	24.868.639	74.453.122	15.881.893	10.437.994	9.299.258	6.941.694	1.082.584.264	1.072.449.415
АВГУСТ	1.027.169.655	1.028.117.869	171.352.337	32.985.325	15.396.413	8.853.816	9.757.112	6.409.389	1.223.675.517	1.076.366.399
СЕПЕМБАР	1.109.891.635	957.182.815	46.956.421	164.268.740	19.145.121	9.902.731	44.484.353	6.948.699	1.220.477.530	1.138.302.985
ОКТОБАР	1.041.419.210	1.244.466.248	82.099.950	34.811.845	20.434.512	13.180.083	6.617.668	6.900.882	1.150.571.340	1.299.359.058
НОВЕМБАР	1.080.339.451	924.714.945	111.568.053	74.260.826	14.764.486	12.412.781	53.143.982	8.992.208	1.259.815.972	1.020.380.760
ДЕЦЕМБАР	1.035.604.072	1.103.617.684	95.761.749	206.502.722	14.385.686	11.400.864	7.337.090	8.241.060	1.153.088.597	1.329.762.330
УКУПНО:	12.253.732.976	11.937.000.708	940.294.407	915.572.113	236.852.207	125.435.471	170.174.883	96.071.898	13.601.054.473	13.074.080.190
учешће %	90,1	91,3	6,9	7,0	1,7	1,0	1,3	0,7	100,0	100,0

У укупној наплати:

- основна делатности учествује са 91,3%,
- услуге, споредна делатност са 7,0%
- камате са 1,0%
- таксе и предуја са 0,7%

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

Ред. бр.	НАЗИВ ПОСЛОВНОГ ПАРТНЕРА	САЛДО 31. 12. 2023
1	ЈКП "ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ"	6.422.996.098
2	ЈКП „ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ“ БЕОГРАД	607.105.850
3	ЖЕЛЕЗНИЦЕ СРБИЈЕ, АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО-БЕОГРАД	528.675.447
4	ЈП ВОДОВОД И КАНЛАИЗАЦИЈА - ГРОЦКА	223.958.422
5	ЛОЛА СИСТЕМ АД БЕОГРАД у стечају	212.124.727
6	ЈСД "ПАРТИЗАН"	119.416.006
7	АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ИМР РАКОВИЦА, БГД. стечај	111.826.231
8	ПАРТИЗАН ВАТЕРПОЛО КЛУБ	86.841.345
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		11.274.886.180

ЈКП „Инфостан технологије“ у укупним потраживањима учествује са 57,0%.

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

у 000 дин

Група рачуна 1	Позиција 2	АОП 3	Реализација I-XII 2023. 4	Ребаланс I- XII 2023 5	Реализација I- XII 2022. 6	Индекс 4:5 7	Индекс 4:6 8
	А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	13.280.023	12.274.586	10.902.520	108,2	121,8
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	11.152.248	11.282.696	10.058.665	98,8	110,9
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	11.152.248	11.282.696	10.058.665	98,8	110,9

601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	840.119	921.890	765.749	91,1	109,7
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	840.119	921.890	765.749	91,1	109,7
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	13.536	20.000	15.382	67,7	88,0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	73.654	50.000	62.724	147,3	117,4
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.200.466	0	0		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	13.761.032	12.781.214	11.279.389	107,7	122,0
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	426	300	380	142,0	112,1
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.924.816	3.642.580	2.661.285	107,7	147,5
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.088.058	5.161.084	4.438.257	98,6	114,6
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3.973.008	4.020.925	3.368.745	98,8	117,9
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	633.629	609.170	569.396	104,0	111,3
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	481.421	530.989	500.116	90,7	96,3
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.755.936	2.150.000	2.173.987	81,7	80,8
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	541.616	0	0		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.308.528	1.084.650	1.097.863	120,6	119,2
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	364.416	0	178.167		204,5
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	777.236	742.600	729.450	104,7	106,6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	481.009	506.628	376.869	94,9	127,6

	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	332.261	481.100	430.707	69,1	77,1
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	7.397	8.100	2.724	91,3	271,5
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	324.864	473.000	427.982	68,7	75,9
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	1		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	3.541	55.273	2.088	6,4	169,6
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	50	36	0,0	0,0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.488	54.623	1.643	6,4	212,3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	53	600	404	8,8	13,1
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	5		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	328.720	425.827	428.619	77,2	76,7
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		0			
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	21.610	205.000	200.230	10,5	10,8
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	710.619	305.000	309.165	233,0	229,9
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	210.495	278.000	243.369	75,7	86,5
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	81.010	82.552	82.015	98,1	98,8
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	13.844.389	13.238.686	11.776.826	104,6	117,6
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	14.556.202	13.224.039	11.672.657	110,1	124,7
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		14.647	104.169		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	711.813	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	5.566	0	28.088		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА	1048		0			

	РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА						
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)	1049		14.647	132.257		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)	1050	706.247	0			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		0			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	720.616	0	52.172		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)	1055	14.369	14.647	184.429		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у периоду I-XII 2023. године остварило позитиван финансијски резултат у износу 14.369 хиљада динара.

Биланс успеха урађен је у складу са законском регулативом у Републици Србији, Међународним рачуноводственим стандардима и интерним актима Друштва на дан 01.01.2023 године.

За срху процене коришћена је дефиниција фер вредности у складу са Међународним стандардом извештавања 13.

Фер вредности представља цену која се може добити за продају средстава, или платити за измирење обавеза у редовној трансакцији између учесника на тржишту.

На основу утврђене фер вредности Предузеће по основу ефекта процене има повећање прихода по основу гашења претходних умањења у износу од 1.200.466 хиљада динара, повећање расхода по основу умањења вредности. Повећање прихода по основу процене средстава из донација, као и промена вредности одложених прихода и примњених донација у истом износу.

Обрасци финансијског извештаја за 2023. годину урађени су према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 89/2020), а Град Београд је прописао Упутство о примени јединственог контног оквира на четвороцифреном нивоу за јавна предузећа чији је оснивач град Београд. То је урађено у сврху јединственог извештавања и једноставнијег праћења реализације програма пословања и финансијских планова јавних предузећа.



А) Однос пословног прихода и пословног расхода је негативан у износу од 481.009 хиљада динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 13.280.023 хиљаде динара. У односу на кориговану 2022. годину пословни приходи већи су за 21,9%.

У структури пословних прихода највеће учешће од 84,0% има приход од продаје воде, одвођења отпадних вода и погонске спремности. Овај приход остварен је у износу од 11.152.248 хиљада динара и у односу на кориговану 2022. годину већи је за 10,9%.

Приход је формиран на основу цене воде и одвођења отпадних вода које су повећане од 01.02.2023. године за 12,5% за све категорије потрошача .

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 840.119 хиљада динара у односу на претходну годину већи је за 10,9% 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.

На повећање прихода од услуга највише је утицало повећање прихода од чишћења сливника и одржавања фонтана који се финансирају из Буџета града. У 2023. години овај приход је остварен у износу од 604.090 хиљада динара, што је за 31,2% више у односу на кориговану 2022. годину.

Приход од премија, субвенција, дотација, донација остварен је у износу од 73.654 хиљаде динара и исказани износ се односи на обрачунату амортизацију. Овај приход већи је за 17,4% у односу на кориговану 2022. годину.

Приход од усклађивања вредности имовине

Овај приход је ефекат процене на основу фер вредности, а по основу гашења претходних умањења у износу 1.200.466 хиљада динара.

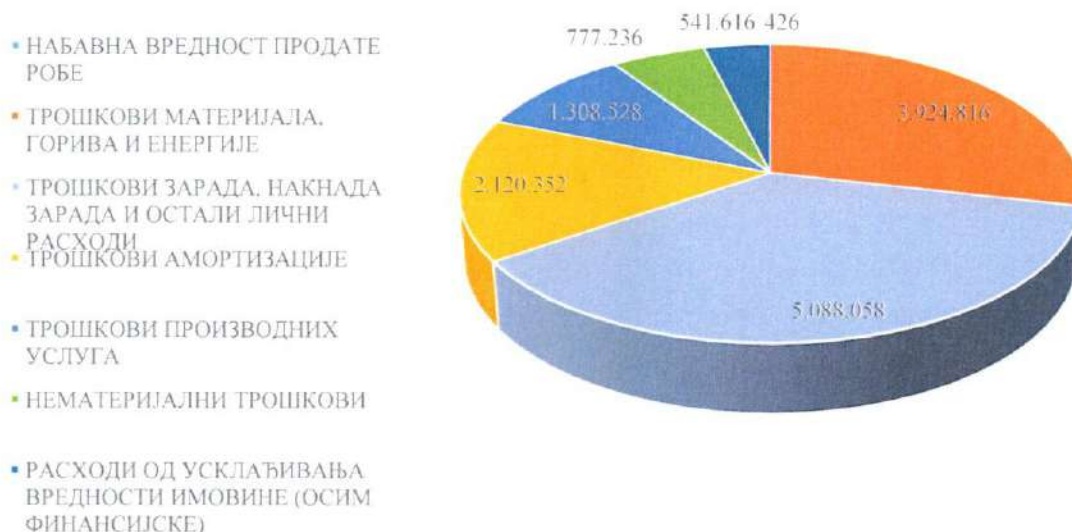


Пословни расходи су остварени у износу од 13.761.032 хиљаде динара. Пословни расходи обухватају: трошкове зарада накнада зарада и остала лична примања, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације и резервисања, трошкове материјала, трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове. Пословни расходи се односе на нормално обављање основне делатности. Треба напоменути да су у ове трошкове укључени и трошкови Одмаралишта Врачар у Врњачкој бањи.

У односу на остварење кориговане 2022. године, пословни расходи су већи за 23%.

Пословни расходи у укупним расходима учествују са 94,5%.

СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА



Набавна вредност продате робе односи се на набављену робу за Одмаралиште „Врачар“. У 2023. години овај трошак остварен је у износу до 426 хиљада динара.

Трошкови материјала, горива и енергије су остварени у износу 3.924.816 хиљада динара. У односу на претходну годину ови трошкови су већи за 47,5%. 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 групи трошкова материјала горива и енергија највеће учешће имају следећи трошкови:

- трошак електричне енергије учествује са 63,8% и остварен је у износу од 2.504.460 хиљада динара, а у односу на претходну годину повећан је за 85,4%; На повећање овог трошка утицало је повећање цене електричне енергије. У kWh потрошња је мања у односу на кориговану 2022 годину за 4,2%.
- трошак материјала за текуће одржавање у производним трошковима учествује са 13,2% и остварен је у износу од 510.991 хиљада динара, а у односу на претходну годину већи је за 8% и
- утрошени материјал за основну делатност у трошковима материјала учествује са 13,7% и износи 536.174 хиљаде динара, у односу на кориговану 2022 годину већи је за 22,2%.

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 угаљ, сона киселина и др. Потрошња ових хемикалија директно је

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

У укупним расходима трошкови материјала, горива и енергије учествују са 27,0%

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања су остварена у износу од 5.088.058 хиљада динара и већи су у односу на остварење кориговане 2022. године за 12,4%.

У укупним расходима ови трошкови учествују са 35,0%.

Трошкови производних услуга су остварени у износу од 1.308.528 хиљада динара. У односу на кориговане 2022. годину ови трошкови већи су за 19,2%.

Највеће учешће (47,6%) у оквиру производних услуга имају трошкови осталих производних услуга. У оквиру *осталих производних услуга* књиже се трошкови комуналних услуга, трошкови обједињене наплате Инфостан, обезбеђење објеката, путарине, поправке коловоза после санирања кварова и зелених површина. Ова група трошкова остварена је у износу од 623.339 хиљада динара и у односу на претходну годину већи је за 21,3%.

До повећања ове групе трошкова дошло је код:

- трошка обезбеђења објеката за 55,2% у односу на кориговану 2022. годину
- трошка оправке коловоза и зелених површина за 18% ,у односу на претходну кориговану годину,
- трошка обједињене наплате Инфостан за 13,6% у односу на претходну кориговану годину

Трошкови текућег одржавања рада екстерно, у трошковима производних услуга учествују са 44,2%, остварени су у износу од 577.720 хиљада динара. Овај трошак чине разне поправке агрегата, поправке и сервисирање возила, сервиси редуцир вентила и др.

У *групи производних услуга* књиже се још трошкови транспортних услуга (ПП услуге, коришћење телефонских канала и сл.), трошкови закупнина, трошкови рекламе и пропаганде и остале производне услуге.

У укупним трошковима, трошкови производних услуга учествују са 9,0%.

Трошкови амортизације и резервисања остварени су у износу од 1.755.936 хиљада динара.

У односу на кориговану 2022. годину, трошкови амортизације мањи су за 19,2% док је цела група трошкова 54 мања за 2,5%.

Извршена је корекција за отпремнине и јубиларне награде након примене МРС 19.

У овој години трошкови резервисања за судске спорове износе 178.822 хиљаде динара, трошкови резервисања за отпремнине износе 124.380 хиљада динара, док трошкови резервисања за јубиларне награде износе 61.255 хиљада динара,

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

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 777.236 хиљада динара. У односу на претходну годину већи су за 5,3%.

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

У овој групи трошкова, повећање у односу на претходну годину уочава се код трошкова:

- Локалне комуналне таксе за 221,3%;
- Трошкови стручног образовања – семинари 81,2%;
- Чишћење пословних просторија 26%;

У укупним трошковима, нематеријални трошкови учествују са 5,3%.

Расходи од усклађивања вредности имовине износе 541.616 хиљада динара, у укупним трошковима учествују са 3,7%.

Б) Однос финансијског прихода и финансијског расхода је позитиван у износу од 328.720 хиљада динара

Финансијски приход остварен је у износу од 333.261 хиљада динара. Највећи део финансијског прихода чине приходи по основу камата за воду. Овај приход остварен је у износу од 324.864 хиљаде динара и у структури финансијског прихода учествује са 97,8%.

У укупним приходима, финансијски приход учествује са 2,3%.

Финансијски расходи су остварени у износу од 3.541 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 3.488 хиљаде динара и чине 98,5% овог трошка.

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

В) Остали приходи и расходи бележе негативан однос у износу 559.524 хиљаде динара.

Испрака је рађена по МСФ 9

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 210.495 хиљада динара. У односу на претходну годину ови приходи су мањи за 13,5%.

У оквиру осталих прихода издвојен је приход од такси Инфостана и који је остварен у износу од 181.796 хиљада динара, што је на нивоу кориговане 2022. године.

Приход од усклађивања вредности имовине остварен је у вредности 21.610 хиљада динара у поређењу са претходном коригованом годином, остварује се са 10,8%.

Остали расходи обухватају расходе по основу обезвређивања имовине и остале расходе и у 2023. години остварени су у износу од 81.010 хиљада динара, што је за 1,2% мање у односу на претходну годину.

Расходи по основу обезвређивања потраживања и краткорочних финансијских пласмана су највећи у овој групи трошкова и износе 710.619 хиљада динара.

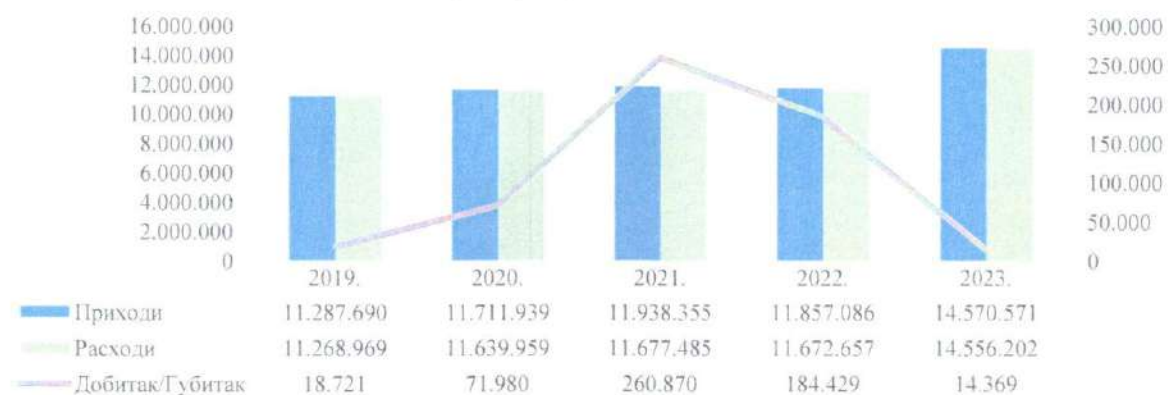
Остали непоменути расходи представљају трошкове настале по основу спорова, казни за привредне преступе и прекршаје, накнаде штета трећим лицима, разне издатке хуманитарне намене, елементарне непогоде и др.

У укупним расходима, остали расходи учествују са 5,4%.

Бруто резултат Предузећа

		у хиљ дин
I	Пословни губитак	481.009
II	Добитак из финансирања	328.720
III	Губитак на осталом пословању	559.524
IV	Ванредни приход.....	5.566
V	Одложени порески приход периода.....	720.616
	Укупан добитак	14.369

Финансијски резултат по годинама



2. ПОКРИВЕНОСТ ТРОШКОВА

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

		% покривености
ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	11.152.248.072	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (без В.Бање)	13.724.473.007	81,3
УКУПНИ РАСХОДИ (без В. Бање и дела обезвређивања)	13.830.633.925	80,6

Приходом од основне делатности (фактурисани кубичи помножени ценом воде и одвођења отпадних вода) укупни расходи су покривени са 80,6%, док су пословни расходи покривени са 81,3%.

Приход је остварен од продаје воде и одвођења отпадних вода, а по ценама које су повећане од 01.02.2023. године за 12,5% за све категорије потрошача.

У оквиру пословних расхода налазе се сви расходи који се односе на обављање основне делатности као и амортизација, која би требало да буде један од најзначајних елемената инвестиционих активности.

У обрачунатом приходу од основне делатности вода учествује са 67,5%, одвођење отпадних вода са 22,8% и погонска спремност са 9,7%.

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

Фиксни трошкови у укупним расходима учествују са 75,4%.

У структури фиксних трошкова персонални трошкови учествују са 32,8%, амортизација и резервисања са 16,7%, трошкови производних услуга са 10,3%, нематеријални трошкови са 6,1%, трошкови режијског материјала 2,6%, док остали фиксни трошкови учествују са 6,8%.

Варијабилни трошкови у укупним расходима учествују са 24,6%.

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

- трошкови хемикалија неопходни за процес прераде воде, који у варијабилним трошковима учествују са 17,2%, док у укупним расходима учествује 4,2%
- електрична енергија на производним погонима учествује са 79,2%, а укупним расходима са 19,5%
- и трошкови горива и грејања са учешћем од 3,7%, а у укупним расходима са 0,9%

Цене по којима је обрачунат приход од основне делатности у 2023.години повећане су од 01.02.2023.године за 12,5% за све категорије потрошача.

	Цене без ПДВ-а од 01.02.2023.	Цене са ПДВ-ом од 01.02.2023.
Домаћинства		
Вода	60,81	66,89
Одвођење отпадних вода	24,58	27,04
Погонска спремност	133,65	147,02

Спорско рекреативни центри		
Вода	60,81	66,89
Одвођење отпадних вода	24,58	27,04
Погонска спремност	133,65	147,02

Остали потрошачи		
Вода	100,63	110,69
Одвођење отпадних вода	54,15	59,57
Погонска спремност	133,65	147,02

ЦЕНА 1М³ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2023. ГОД (без трошкова за погонску спремности)

РБ	ПОЗИЦИЈА	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	25,32	2.996.440.618	30,2	1,41	122.956.322	4,5	26,73	3.119.396.940	24,6
1	Материјал за основну делатност	4,53	535.747.210	5,4	0,00	426.327	0,0	4,53	536.173.538	4,2
2	Електрична енергија на ПП	20,01	2.367.852.777	23,8	1,16	101.538.578	3,7	21,17	2.469.391.354	19,5
3	Трошкови горива и грејања	0,78	92.840.630	0,9	0,24	20.991.418	0,8	1,02	113.832.048	0,9
	ФИКСНИ ТРОШКОВИ	58,59	6.932.976.968	69,8	30,08	2.632.119.884	95,5	88,67	9.565.096.852	75,4
1	Персонални трошкови	24,90	2.946.860.128	29,7	13,88	1.214.358.553	44,1	38,78	4.161.218.681	32,8
2	Амортизација и резервисање	12,14	1.435.983.644	14,5	7,79	681.986.348	24,8	19,93	2.117.969.993	16,7
3	Трошкови режијског материјала	1,81	214.267.219	2,2	1,37	119.485.287	4,3	3,18	333.752.506	2,6
4	Трошкови производних услуга	8,77	1.037.319.431	10,4	3,09	270.505.912	9,8	11,86	1.307.825.342	10,3
5	Нематеријални трошкови	5,24	620.092.106	6,2	1,79	156.293.362	5,7	7,03	776.385.468	6,1
6	Остали фиксни трошкови	5,73	678.454.440	6,8	2,17	189.490.421	6,9	7,90	867.944.861	6,8
	УКУПНИ РАСХОДИ	83,91	9.929.417.586	100,0	31,48	2.755.076.206	100,0	115,39	12.684.493.791	100,0
	Продаја у м ³		118.333.136							
	Одвођење у м ³					87.506.771				
	Просечна цена коштања 1 м ³ воде за 2023.		83,91							
I	Просечна цена коштања 1 м ³ одвођења за 2023.					31,48			115,39	
II	Просечно остварена продајна цена у 2023. г		63,60			29,02			92,62	
III	Одобрена цена (важећа)		68,69			30,46			99,15	
	Индекс I:II		131,93			108,50			124,6	
	Индекс I:III		122,16			103,36			116,4	
IV	Погонска спремност 2023.								133,65	
V	Остварена погонска спремност								149,94	
	Индекс V:IV								112,2	

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 2023. години била је потребна просечна цена воде и услуга канализације од 115,39 динара, а просечна остварена цена била је 92,62 динара. Просечно потребна цена за покриће укупних расхода већа је за 24,6% 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 83,91 динара а одобрена 63,60 динара, док је потребна цена канализације била 31,48 динара а одобрена 29,02 динара.

На основу калкулације погонску спремност би требало фактурисати са 149,94 динара по фактури, док је одобрена 133,65 динара по фактури. Да би се покрили трошкови за погонску спремност потребно је повећање од 12,2% 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 31.12.2023. 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).

На основу извршене процене имовине и обавеза Предузећа извршена је корекција биланса стања на дан 01.01 2023. године.

У складу са МСФ 13 извршена је процена вредности некретнина постројења и опреме на дан 01.01.2023. године.

За срху процене коришћена је дефиниција фер вредности у складу са Међународним стандардом извештавања 13.

- На дан процене књиговодствена вредност нематеријалне имовине, некретнина постројења и опреме Предузећа мања је од процењене вредности, па је иста на дан процене коригована. Корекција књиговодствене вредности извршена је на позицијама некретнина, постројења и опреме и некретнина, постројења и опреме у припреми.

- Уведена је фер вредност објеката који на дан процене нису евидентирани у рачуноводственој евиденцији предузећа.
- Кориговане су ревалоризационе резерве.
- Повећане су одложене пореске обавезе, као и промена одложених пореских средстава.

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2023. годину износи 93.883.774 хиљада динара.

Активу чине:

- а) стална имовина која учествује са 96,6%
- б) обртна имовина са учешћем од 3,4%
- в) одложена пореска средства од 0%

1) Стална имовина износи 90.687.741 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 31.12.2023. године су износила 128.836 хиљада динара и у сталној имовини учествују са 0,1%.
- б) Некретнине, постројења и опрема обухватају природна богатства, грађевинске објекте, постројења и опрему. Некретнине, постројења и опрема на дан 31.12.2023. године износе 90.526.741 хиљада динара. У сталној имовини учествују са 99,8%.
- 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 31.12.2023. године су 32.164 хиљаде динара. . У сталној имовини учествују са 0,0%.

2) Обртна имовина износи 3.196.033 хиљада динара.

Обртну имовину чине:

- а) Залихе које се састоје од залиха материјала, недовршене производње, готових производа, робе и датих аванса. Залихе на дан 31.12.2023. године износе 603.377 хиљада динара. У обртној имовини залихе учествују са 18,9%.
- 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 31.12.2023. године 1.422.002 хиљада динара. У обртној имовини потраживања по основу продаје учествују са 44,5 %.

Обртна имовина у укупној активи учествује са 3,4%.

3) Одложена пореска средства проценом имовине коригована су на 0.

Ванбилансна актива износила је на дан 31.12.2023. године 596 хиљада динара .

ПАСИВА на дан 31.12.2023 године износи 93.883.774 хиљада динара и чине је:

- а) капитал са учешћем од 91,2%
- б) дугорочна резервисања и обавезе са учешћем од 1,7%
- в) одложене пореске обавезе од 3,6%
- г) дугорочни одложени приходи и примљене донације 1,2%
- д) краткорочне обавезе 2,3%

а) Капитал предузећа износи 85.623.101 хиљада динара.

капитал чине :

- а) Основни капитал у износу од 56.740.543 хиљаде динара
- б) Ревалоризационе резерве у износу од 47.798.508 хиљада динара
- в) Нераспоређени добитак у износу 14.369 хиљада динара
- г) нереализовани губици 9.084 хиљада динара
- д) губитак ранијих година у износу 18.921.235 хиљада динара.

б) Дугорочна резервисања и обавезе износе 1.581.137 хиљада динара.

Дугорочна резервисања чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 1.222.825 хиљада динара и остала дугорочна резервисања у износу од 277.389 хиљаде динара.

Дугорочна пасивна временска разграничења износе 26.133 хиљаде динара.

в) Одложене пореске обавезе износиле су 3.394.766 хиљада динара.

г) Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 1.114.168 хиљада динара

д) Краткорочна резервисања и обавезе износе 2.170.602 хиљада динара. Краткорочне обавезе чине

- примљени аванси у износу од 103.684 хиљада динара
- обавезе из пословања у износу од 1.823.520 хиљада динара,
- остале краткорочне обавезе у износу од 243.398 хиљада динара,
- краткорочна пасивна временска разграничења износе 0 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 дин

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023.	Ребаланс стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2022.	Индекс	
						4/5	4/6
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	90.687.741	75.108.158	75.081.144	120,7	120,8
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	128.836	168.690	147.107	76,4	87,6
010	1. Улагања у развој	0004	719	3.590	1.688	20,0	42,6
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	128.117	162.600	145.419	78,8	88,1
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		2.500	0	0,0	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	90.526.741	74.905.061	74.892.058	120,9	120,9
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	79.792.460	67.706.534	67.775.259	117,9	117,7
023	2. Постројења и опрема	0011	8.159.956	5.175.675	5.050.772	157,7	161,6
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2.552.074	1.885.502	1.690.308	135,4	151,0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	9.568	12.010	10.627	79,7	90,0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	12.683	125.340	365.092	10,1	3,5
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	32.164	34.407	34.865	93,5	92,3
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		16.089		0,0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	16.089		16.089		100,0
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 које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	16.075	18.318	18.776	87,8	85,6
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			7.114		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				0,0	0,0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	3.196.033	4.286.849	4.901.000	74,6	65,2
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	603.377	616.580	682.070	97,9	88,5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	575.130	590.200	642.772	97,4	89,5
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	259	140	150	185,0	172,7
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	27.988	26.240	39.148	106,7	71,5
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	1.422.002	1.720.845	1.610.396	82,6	88,3
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.337.133	1.511.345	1.389.071	88,5	96,3
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	84.869	209.500	221.325	40,5	38,3
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	158.168	101.250	168.287	156,2	94,0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	158.168	101.250	168.287	156,2	94,0
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 (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	800.000	1.700.000	1.300.000	47,1	61,5
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	500.000	1.400.000	1.000.000	35,7	50,0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	171.597	92.831	1.080.412	184,8	15,9
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	40.889	55.343	59.835	73,9	68,3
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	93.883.774	79.770.250	79.982.144	117,7	117,4
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	596	596	596	100,0	100,0
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	85.623.101	74.386.641	73.890.668	115,1	115,9
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					
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	47.798.508	35.807.670	35.807.670	133,5	133,5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	9.084	9.084	9.084	100,0	100,0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	14.369	14.647	184.429	98,1	7,8
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	14.369	14.647	184.429	98,1	7,8
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18.921.235	18.167.135	18.832.890	104,2	100,5
350	1. Губитак ранијих година	0413	18.921.235	181.671.350	18.832.890	10,4	100,5
351	2. Губитак текуће године	0414		0			
	Ђ. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1.581.137	184.195	1.236.682	858,4	127,9
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.500.214	117.820	1.156.831	1.273,3	129,7
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1.222.825	30.300	1.048.737	4.035,7	116,6
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0			
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	277.389	87.520	108.094	316,9	256,6
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	54.790	34.086	45.062	160,7	121,6
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	54.790	34.086	45.062		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				#DIV/0!	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0			
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	26.133	32.289	34.789	80,9	75,1
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	3.394.766	2.647.718	1.996.865	128,2	170,0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.114.168	1.125.068	1.125.069	99,0	99,0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.170.602	1.426.628	1.732.860	152,1	125,3
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	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					
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	103.684	74.350	82.104	139,5	126,3
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.823.520	1.021.237	1.380.108	178,6	132,1
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	59.776	27.500	38.727	217,4	154,4
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.574.376	992.785	1.340.429	158,6	117,5
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	189.368	952	952	19.891,6	19.891,6
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	243.398	268.317	207.924	90,7	117,1
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	208.423	233.457	193.582	89,3	107,7

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	34.975	34.860	14.342	100,3	243,9
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		62.724	62.724		0,0
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	93.883.774	79.770.250	79.982.144	117,7	117,4
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	596	596	596	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 13.404.568 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 готовине из пословне активности за посматрани период остварен је у износу од 12.247.967 хиљада динара. Највећи део одлива односи се на исплате добављачима 53,2%, исплате зарада 42,8%, одливи по основу осталих јавних прихода и камата су 4,0%.

Из пословне активности остварен је нето прилив у износу од 1.156.601 хиљада динара, што се сматра добрим резултатом.

Новчани ток из активности инвестирања

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

Укупно остварени **приливи готовине из активности инвестирања** у посматраној години износе 870.091 хиљада динара и чине их финансијски пласмани 802.961 хиљада динара и примљене камате у износу од 67.130 хиљада динара.

Укупно остварени **одливи готовине из активности инвестирања** остварени су у износу од 2.935.507 хиљада.

Новчани ток из активности инвестирања је негативан и износи 2.065.416 хиљада динара. 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. За инвестиције издвојено је 2.635.507 хиљада динара, позајмица ГСП износи 300.000 хиљада динара.

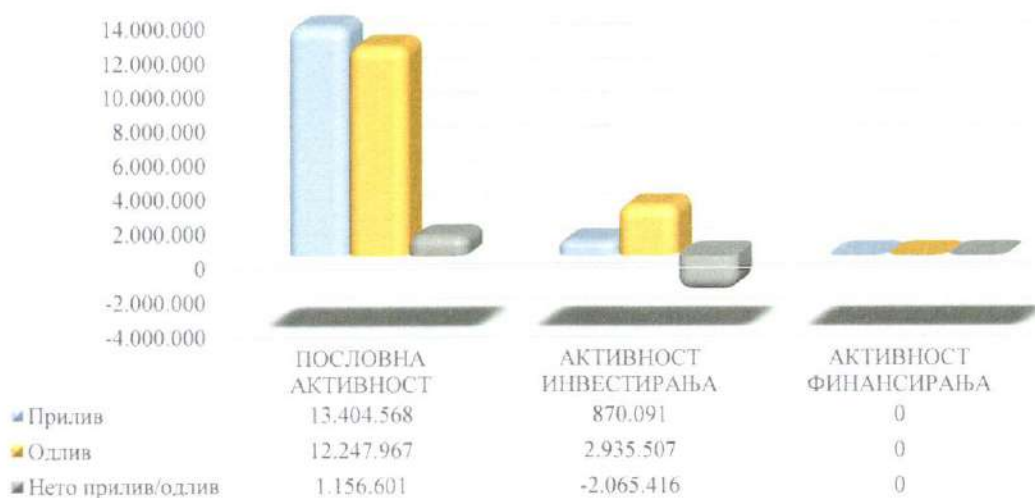
Новчани ток из активности финансирања

У посматраном периоду није било прилива ни одлива из активности финансирања.

Укупан прилив средстава на крају обрачуноског периода био је 14.274.659 хиљада динара, док је одлив износио 15.183.474 хиљаде динара, тако да смо имали нето одлив средстава у износу 908.815 хиљада динара.

Стање готовине на крају периода износи 171.597 хиљада динара.

НОВЧАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ПОЗИЦИЈА	АОП	I - XII 2023.	Ребаланс I - XII 2023.	I - XII 2022.	у 000 динара Индекс	
					3/4	3/5
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	13.404.568	13.695.000	12.248.867	97,9	109,4
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	12.983.771	13.150.000	11.741.183	98,7	110,6
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	165.119	195.000	151.935	84,7	108,7
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	255.678	350.000	355.749	73,1	71,9
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	12.247.967	11.504.464	10.450.195	106,5	117,2
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.518.160	5.980.000	5.358.317	109,0	121,6
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	5.237.349	5.203.184	4.836.498	100,7	108,3
4. Плаћене камате у земљи	3010	629	780	513	80,6	122,6
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	491.829	320.500	254.867	153,5	193,0
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.156.601	2.190.536	1.798.672	52,8	64,3
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	870.091	681.700	2.014.870	127,6	43,2
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	802.961	601.200	1.953.129	133,6	41,1
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	67.130	80.500	61.741	83,4	108,7
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2.935.507	3.618.898	3.595.705	81,1	81,6
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.635.507	2.618.898	3.295.705	100,6	80,0
3. Остали финансијски пласмани	3026	300.000	1.000.000	300.000	30,0	100,0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	2.065.416	2.937.198	1.580.835	70,3	130,7
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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 (1 до 8)	3037	0	240.919	327.557	0,0	0,0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		52.000			
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042			105.818		
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045		188.919	221.739	0,0	0,0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	240.919	327.557	0,0	0,0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	14.274.659	14.376.700	14.263.737	99,3	100,1
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	15.183.474	15.364.281	14.373.457	98,8	105,6
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	908.815	987.581	109.720	92,0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.080.412	1.080.412	1.190.132	100,0	90,8
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	171.597	92.831	1.080.412	184,8	15,9

IV ЗАРАДЕ И ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Ребалансом програма пословања за 2023. годину укупна маса средстава за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) планирана је у износу од 4.627.101.013 динара.

У оквиру планиране масе налази се и маса за пословодство и новозапослне раднике.

За зараде у 2023. години исплаћено је следеће:

- Нето зараде	2.855.081.637
- Порези и доприноси на терет запослених	1.117.926.736
- Бруто I	3.973.008.373
- Обавеза послодавца	633.628.697
- Бруто II	4.606.637.070

По основу Уговора о привременим повременим пословима исплаћено је 124.518.292 динара. На крају 2023. године било је ангажовано 93 радника.

ОПИС	I- XII 2023.	Структура		I- XII 2022.	Структура	
Редован рад	1.588.346.726,74	67,8	55,6	1.264.713.847,81	65,1	52,2
Рад на држ.празник	45.310.779,38	1,9	1,6	42.996.647,82	2,2	1,8
Годишњи одмор	312.380.195,70	13,3	10,9	278.483.129,31	14,3	11,5
Државни празник	53.306.908,50	2,3	1,9	52.829.049,69	2,7	2,2
Плаћено одсуство	20.090.953,25	0,9	0,7	15.998.266,26	0,8	0,7
Ноћни рад	43.672.104,52	1,9	1,5	36.259.548,79	1,9	1,5
Продужни рад	43.032.218,17	1,8	1,5	37.130.731,26	1,9	1,5
Боловање	59.843.572,83	2,6	2,1	71.286.251,98	3,7	2,9
Минули рад	176.817.116,95	7,5	6,2	143.148.405,58	7,4	5,9
	2.342.800.576,05	100,0	82,1	1.942.845.878,50	100,0	80,2
Топли оброк	202.607.330,59		7,1	198.420.359,29		8,2
Регрес	309.673.730,07		10,8	281.390.072,14		11,6
УКУПНО	2.855.081.636,70		100,0	2.422.656.309,93		100,0

У структури нето исплаћене масе за зараде, највеће учешће има редован рад 55,6%. У оквиру ове масе је и исплаћена маса за стимулације која је, у складу са Колективним уговором.

Прековремени рад учествује у укупној маси 1,5% , као и у 2022 години. Ефекат исказаних сати прековременог рада је као да су радила још 49 радника целе године пуно радно време.

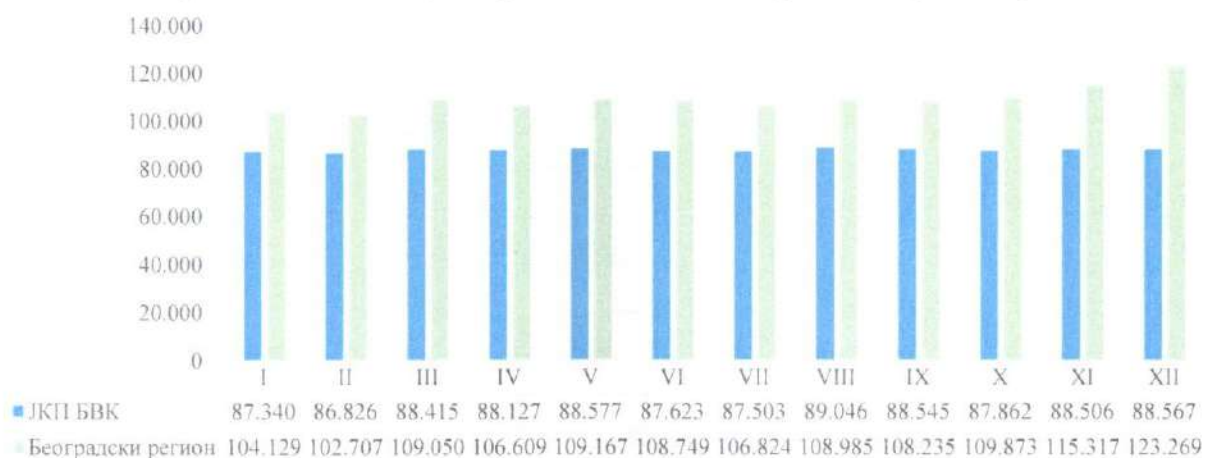
Учешће сати боловања до 30 дана у укупној маси је 2,1%. Ефекат исказаних сати боловања од 30 дана је као 79 радника било сваког месеца на боловању.

Просечне зараде по квалификацијама

Квалификације	I-XII 2023.	I-XII 2022.	индекс 2:3
1	2	3	4
BC	115.910,55	99.250,48	116,8
ВШС	93.956,90	79.668,13	117,9
ССС	83.663,19	71.403,70	117,2
ВКВ	88.531,61	75.920,40	116,6
КВ	78.353,23	67.437,55	116,2
ПК	70.852,99	60.918,24	116,3
УКУПНО	88.083,34	75.516,88	116,6

ЗАРАДЕ У ПЕРИОДУ I - XII 2023. ГОДИНЕ							
МЕСЕЦИ	Просечне зараде у ЈКП БВК		месечни индекс	Просечне зараде у Београдском региону		месечни индекс	индекс потрошачних цена-Београд
	нето	брuto		нето	брuto		
Децембар 2022	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
Јануар 2023.	87.339,54	121.539,79	114,9	104.129	143.249	95,4	101,7
Фебруар	86.825,62	120.811,95	99,4	102.707	141.293	98,6	101,4
Март	88.414,77	123.075,93	101,8	109.050	149.259	106,2	101,2
Април	88.126,99	122.679,04	99,7	106.609	146.556	97,8	100,7
Мај	88.577,34	123.315,49	100,5	109.167	149.921	102,4	100,7
Јун	87.622,79	121.956,48	98,9	108.749	149.424	99,6	100,7
Јул	87.502,96	121.789,96	99,9	106.824	146.983	98,2	100,2
Август	89.045,93	123.985,13	101,8	108.985	149.933	102,0	100,2
Септембар	88.545,20	123.270,38	99,4	108.235	148.929	99,3	100,3
Октобар	87.861,81	122.300,58	99,2	109.873	151.217	101,5	100,4
Новембар	88.506,17	123.217,73	100,7	115.317	158.031	105,0	100,7
Децембар	88.566,61	122.847,21	100,1	123.269	168.060	106,9	100,2
Укупно 2023.	88.083,34	122.572,97	116,6	109.431	150.266	115,4	108,9

Просечне нето зараде у ЈКП БВК и Београдском региону



ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

У 2023. 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 2023. години остварени су трошкови у износу од 70.403.361 динар, што је за 10,5% више него претходне године.

Трошкови службених путовања - Укупни трошкови службених путовања, како у земљи тако и у иностранству, остварени су у износу од 609.611 динара, у односу на 2022. годину остварују се са 41,0%.

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

У 2023.години за јубиларне награде исплаћено је 73.314.271 динар.

Отпремнине - Отпремнине за одлазак у пензију исплаћене су у износу до 33.958.604 динара.

Стипендије, елементарне непогоде и сахране – У складу са Колективним уговором и правилником, стипендије за школовање деце умрлих радника исплаћене су у износу од 15.413.650 динара, за сахране радника и чланова њихових породица 12.923.584 динара, за рођење деце запослених 13.795.844 динара.

У 2023. 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 исплаћена су средства у износу од 126.421.766 динара.

V ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2023. године у ЈКП “Београдски водовод и канализација” радило је 2.719 запослених. Од тога 2.569 запослених на неодређено време и 150 запослених на одређено време.

У односу на 31.12.2022. године број запослених већи је за 0,9%. До повећања дошло је код КВ радника за 7,4%, ВШС радника за 5,9%, ВСС радника за 2,5 %, док је до смањења дошло код: ССС радника за 1,8%, ВКВ радника за 4,3%, ПК радника за 5,5%.

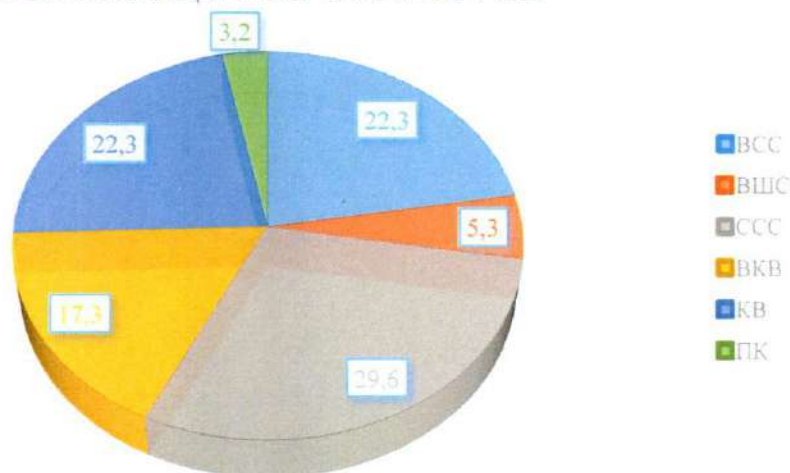
Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2023. године

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ВСС	589	18	607
ВШС	135	9	144
ССС	767	38	805
ВКВ	466	4	470
КВ	532	75	607
ПК	80	6	86
УКУПНО:	2.569	150	2.719

Поређење у односу на 31.12.2022. године

Квалификација	31.12.2023.	31.12.2022.	Индекс
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>2/3</i>
ВСС	607	592	102,5
ВШС	144	136	105,9
ССС	805	820	98,2
ВКВ	470	491	95,7
КВ	607	565	107,4
ПК	86	91	94,5
УКУПНО:	2.719	2.695	100,9

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА



Флуктуација запослених

У периоду 01.01. - 31.12.2023. године у предузеће је дошло 186 радника, од тога 55 радника на неодређено време и 131 радник на одређено време.

Засновали радни однос у периоду од 01.01.2023. - 31.12.2023. године

Квалификација	неодређено	одређено	Укупно
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
BCC	18	26	44
ВШС	4	6	10
CCC	12	48	60
ВКВ	0	1	1
KB	18	45	63
ПК	3	5	8
Укупно:	55	131	186

Предузеће је у истом периоду напустило укупно 162 радника. Од тога, 78 радника је отишло у пензију (старосна, превремена и инвалидска), док је 84 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: BCC – 43 радник, CCC – 42 радника, ВКВ – 27, KB – 34 радника, ВШС -7 радника и ПК - 9 радника.

Радници којима је престао радни однос у периоду 01.01.2023. - 31.12.2023. години

	ВСС	ВШС	ССС	ВКВ	КВ	ПК	УКУПНО:	Структура
Старосна пензија	12	2	19	16	9	3	61	37,7%
Инвалидска пензија			3	1	2	2	8	4,94%
Превремена пензија		1	5	3			9	5,6%
Повреда радне обавезе			1		1		2	1,2%
Споразумни раскид радног односа	10	1	1	3			15	9,3%
Смрт	2		5	4	4	1	16	9,9%
Породична пензија			1				1	0,6%
Споразумни раскид са одређеног	1				1		2	1,2%
Мировање	1						1	0,6%
Старосна пензија са одређеног	1						1	0,6%
Прешли са одређеног на неодређено	16	3	7		17	3	46	28,4%
УКУПНО:	43	7	42	27	34	9	162	100,0%

Просечан број запослених на бази стања крајем месеца I - XII 2023. године

Квалификација	просечна број I - XII 2023. године		Укупно	ППП Послови	Укупно са PPP
	неодређено	одређено			
BC	584	23	607	3	610
BCC	135	6	141	0	141
BK	479	2	481	1	482
CCC	781	27	808	60	868
KV	528	54	582	34	616
PK	82	5	88	9	97
УКУПНО	2.589	117	2.706	108	2.813

Старосна структура 31.12.2023. године

године живота	неодређено	одређено	укупно	структура
до 29	104	64	168	6,2%
30 - 39	389	23	412	15,2%
40 - 49	812	35	847	31,2%
50 - 59	947	23	970	35,7%
60 и више	317	5	322	11,8%
Укупно	2.569	150	2.719	100,0%

Радна снага према годинама стажа на дан 31.12.2023. године

године стажа	неодређено	одређено	укупно	структура
до 9	472	99	571	21,0%
10 - 19	509	29	538	19,8%
20 - 29	748	17	765	28,1%
30 - 39	653	5	658	24,2%
40 и више	187	0	187	6,9%
Укупно	2.569	150	2.719	100%

Полна структура запослених на дан 31.12.2023. године

пол	неодређено	одређено	укупно	структура
жене	646	35	681	25,0%
мушкарци	1.923	115	2.038	75,0%
Укупно	2.569	150	2.719	100,0%

VI ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом пословања за 2023. годину планирана су средства за покриће нових и текућих инвестиција из средстава ЈКП БВК у износу од 1.869.816 хиљада динара.

Укупно утрошена средства за инвестиције у 2023. години износе 2.635.507 хиљада динара.

У 2023. 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 3.026 m на разним локацијама у граду, а највише на општинама: Гроцка (ул. Смедеревски пут), на општини Чукарица (Душана Ташића, Умка), на општини Врачар (ул. Тополска), на општини Нови Београд (Булевар Зорана Ћинђића).

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.

ОПИС		у хиљ. динара I-XII 2023.
I	ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2022. ГОДИНЕ	548.191
II	УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.470.729
III	ОПРЕМА (ПУМПЕ, РАЧУНАРСКА, ЕЛЕКТРО И ОСТАЛА)	509.517
	Пумпе	91.802
	Рачунарска и комуникациона опрема	125.635
	Електро опрема	65.376
	Остала опрема	226.704
IV	ВОЗИЛА	107.070
	УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ (I+II+III+IV)	2.635.507

Измирене обавезе из сопствених средстава су:

- Измирене обавезе из претходне године.....	548.392
- Радови (реконструкција, изградња, пројекти, санација).....	1.470.729
- Опрема (пумпе, рач. електро и остала опрема).....	509.517
- Возила.....	107.070

Преглед инвестиције по групама у 2023. години

у 000 дин

УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД I-XII 2023.	2.635.507
ИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ 2022. ГОДИНЕ	548.191
УКУПНО ЗА РАДОВЕ (РЕКОНСТРУКЦИЈА, ИЗГРАДЊА, ПРОЈЕКТИ, САНАЦИЈА)	1.470.729
Изградња резервоара Бежанија	499.817
Утискивање нових дренажа на четири рени бунара	104.095
Пратећи интервентни радови на канализационом систему	88.952
Реконструкција КЦС Галовица	88.127
Инвестиционо одржавање резервоара Дедиње	52.812
Израда техничке документације за потребе реконструкције и изградње водоводне мреже	43.670
Ревитализација 10 рени бунара ЛОС и ДОС	28.916
Реконструкција вм у ул. Илије Милићевића Рушањ	27.762
Радови на КСЦ Дорћол	23.780
Остало	512.798
ОПРЕМА	509.517
УКУПНО ЗА ПУМПЕ	91.802
Набавка пумпи и мотора на црпним станицама	70.567
Муљне пумпе	6.508
Пумпе за производне погоне	3.588
Завојна пумпа за прање филтера ПП Бежанија	11.139
УКУПНО ЗА РАЧУНАРСКУ И КОМУНИКАЦИОНУ ОПРЕМУ	125.635
Куповина Microsoft лиценце	39.573
Мрежна опрема	21.313
УПС за локацију Делиградска	13.200
Остало	51.549
ЕЛЕКТРО ОПРЕМА	65.376

Ремонт електро-енергетских постројења	23.954
Набавка нових електромотних дизалица	22.133
Агрегат на објекту Рецикулација ПП Макиш	8.394
Средњенапонска опрема за рени бунаре	8.001
Остало	2.894
УКУПНО ЗА ОСТАЛУ ОПРЕМУ	226.704
Набавка, испорука и уградња опреме за техничку и механичку заштиту објеката	72.716
Набавка и уградња детекционе опреме за праћење процуривања	69.385
Сервис пнеуматске опреме у објектима Стари ветреници и хемија	10.896
Набавка специјалних машина и алата за ремонт	2.773
Остало	70.934
ВОЗИЛА	107.070
Цистерна за воду од 9000 и 1000 литара	39.060
Чеони виљушкари минималне носивости 3,8 тона	26.865
Теретно возило са продуженом кабином и цирадом мин. (5+1) седишта	22.607
Комбинована грађевинска машина ровокопач-утоваривач	14.396
Теретно возило	4.142

VII ПОКАЗАТЕЉИ ЛИКВИДНОСТИ И ЗАДУЖЕНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

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

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статистички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узев, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог.

ПОКАЗАТЕЉ ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\frac{\text{АОР 0030}}{\text{АОР 0431}} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{3.196.033}{2.170.602} = 1.47$$

2023.	2022.
1.47	2.82

Овај рацио показује са колико је обртних средстава покривен сваки динар краткорочних обавеза, што се узима као први индикатор сигурности којим су заштићени интереси краткорочних поверилаца предузећа. Однос од 2:1 у корист обртних средстава, узима се као традиционално нормалан.

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

Овај рацио је у 2023. години мањи је у односу на 2022. годину, јер је мања обртна имовина.

Предузеће је у току 2023. 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 2023. години од основне делатности била је 994.750 хиљада динара Наплата од основне делатности у односу на претходну годину већа је за 11%.

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

КЕШ РАЦИО

$$\frac{\text{АОП 0057}}{\text{АОП 0431}} = \frac{\text{Готовински ек.+ готовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{171.597}{2.170.602} = 0,08$$

2023.	2022.
0.07	0.06

ПОКАЗАТЕЉ РЕДУКОВАНЕ ЛИКВИДНОСТИ

$$\text{Рацио редукване ликвидности} = \frac{\text{Гот. + Потраж.+ Крат.фин.пласм.}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{2.393.599}{2.170.602} = 1.1$$

2023.	2022.
1.1	2.3

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.

ПОКАЗАТЕЉИ ЛЕВЕРИЦА (СТЕПЕНА ЗАДУЖЕНОСТИ)

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

$$\text{Коефицијент задужености} = \frac{\text{Обавезе (дуг. и крат.)}}{\text{укупна имовина}} = \frac{3.751.739}{93.883.774} = 0,04$$

2023.	2022.
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 ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ		2022.	2023.
Стопа наплате	Укупно наплаћена количина воде	97,6	97,4
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Ненаплаћена потарживања (без пренетих потарживања)	Укупна годишња ненаплаћена воде	2,4	2,6
	Укупно фактурисана количина воде (са ПДВ-ом)		
Трошкови одржавања и поправки	Укупни трошкови одржавања и поправки (дин)	8,4	9,3
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Трошкови електричне енергије	Укупни трошкови ел.енергије (дин)	11,5	21,2
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	38,6	43,0
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м ³)		

Трошкови материјала	Укупни трошкови материјала (дин)	4,9	5,5
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
Остали трошкови без амортизације	Укупни остали трошкови (дин)	16,7	26,1
	Укупно фактурисана (продата) количина воде (м³)		
апсолутни износ			
Трошкови радне снаге	Укупни трошкови радне снаге (дин)	1.646.849	1.871.298
	Укупан број запослених		

IX ПОКАЗАТЕЉИ ЕФИКАСНОСТИ, ФИНАНСИЈСКЕ СИГУРНОСТИ И СТАБИЛНОСТИ

Показатељи	2023.	2022.
Показатељи укупног прихода и структуре		
Учешће пословних прихода у укупном приходу	91,1	91,9
Учешће прихода од основне делатности у укупном приходу	76,5	84,8
Учешће финансијских прихода у укупном приходу	2,3	3,6
Учешће осталих прихода у укупном приходу	1,4	2,1
Показатељи економичности пословања		
Однос укупног прихода и укупних расхода	100,1	101,6
Однос пословних прихода и пословних расхода	96,5	96,7
Однос финансијских прихода и финансијских расхода	9.383,30	20.627,70
Однос осталих прихода и осталих расхода	259,8	296,7
Показатељи бруто и нето финансијског резултата		
Учешће губитка у укупним расходима		
Учешће добитка у укупним расходима	0,1	1,6
Губитак према укупној активи		
Добитак према укупној активи	0,0	0,2
Губитак према укупном приходу		
Добитак према укупном приходу	0,1	1,6
Показатељи расподеле		
Нето зарада по раднику	88.083	75.345

Бруто зарада по раднику	122.573	104.786
Губитак по раднику		
Добитак по раднику	5.284,71	68.433,77
Учешће сталне имовне у пословној имовини	96,6	93,9
Учешће сталне имовине у укупном капиталу	105,9	101,7
Учешће залиха у укупном капиталу	0,7	0,9
Однос обртне имовине према укупним обавезама	44,4	96,1
Краткорочна потраживања, пласмани и готовине према краткорочним обавезама	52,0	147

Индикатора пословања по годинама

у 000 динара

Пословни приходи	2021. година	2022. година	2023. година
План	10.929.300	11.064.800	12.274.586
Реализација	10.983.746	10.902.520	13.280.023
Реализација/План (%)	100,50	98,53	108,19

Пословни расходи	2021. година	2022. година	2023. година
План	10.615.590	11.024.378	12.781.214
Реализација	10.718.091	11.279.389	13.761.032
Реализација/План (%)	100,97	102,31	107,67

Пословни резултат	2021. година	2022. година	2023. година
План	313.710	40.422	-506.628
Реализација	265.655	-376.869	-481.009
Реализација/План (%)	84,68	-932,34	94,94

Нето резултат	2021. година	2022. година	2023. година
План	259.988	222.268	14.647
Реализација	260.870	184.429	14.369
Реализација/План (%)	100,34	82,98	98,10

Укупни приходи	2021. година	2022. година	2023. година
План	11.759.900	12.135.050	13.238.686
Реализација	11.938.355	11.828.998	14.570.571
Реализација/План (%)	101,52	97,48	110,06

Укупни расходи	2021. година	2022. година	2023. година
План	11.499.912	11.912.782	13.224.039
Реализација	11.677.485	11.672.657	14.556.202
Реализација/План (%)	101,54	97,98	110,07

Број запослених на дан 31.12.	2021. година	2022. година	2023. година
План	2.604	2.716	2.726
Реализација	2.584	2.695	2.719
Реализација - План	-20	-21	-7

Просечна нето зарада	2021. година	2022. година	2023. година
План	70.829	74.175	85.964
Реализација	71.598	75.345	88.083
Реализација/План (%)	101,09	101,58	102,46

Рацио анализа	2021. година	2022. година	2023. година
EBITDA	0,21	0,22	0,13
ROA	0,32	0,28	0,02
ROE	0,34	0,30	0,02
Оперативни новчани ток	12.402.714	12.248.867	13.404.568
Дуг / капитал	0,06	0,06	0,08
Ликвидност	4,96	2,83	1,47
% зарада у пословним приходима	0,39	0,42	0,38

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

Наплате од основне делатности повећана је за 1.181.075 хиљада динара или 11%, у односу на исти период прошле године. Просечна месечна наплата у 2023. години од основне делатности била је 994.750 хиљада динара.

ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је у 2023. 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 2023. години дошло је до повећања наплате у односу на претходну годину, што за резултат повећања фактурисања, због повећања цена воде и одвођења отпадних вода. 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 и сл. 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“ закључило је 29.06.2023. године Уговор са Европском банком за обнову и развој за дугорочни кредит за „Реконструкцију погона за прераду воде „Језеро“ и изградњу три нова објекта за прераду отпадне и технолошке воде из производних погона „Макиш“ и прераду муља“ у износу од 13.000.000 евра. Грејс период је три године са почетком отплате од октобра 2026. године. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 1,3% плус међубанкарска стопа.

У 2023. години је плаћена приступна провизија 320.000 евра у динарској противвредности у износу од 37.620.928 динара, као и адвокатске услуге по поменутом кредиту у износу од 26.629,72 евра односно 3.124.998 динара.

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.

Цена воде и одвођења отпадних вода повећане су од 01. 01. 2024. године за 11,0% за све категорије потрошача, као и за погонску спремност.

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

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

Предузеће је 29.06.2023. године закључило Уговор о кредиту са ЕБРД на 13 милиона евра за реконструкцију постојећих објеката филтерског постројења "Језеро" са објектом "Предтретман" и изградња нових објеката за прераду отпадних и технолошких вода са производних погона на комплексу "Макиш", укључујући и придружени третман муља.

Реконструкција Филтерског постројења „Језеро“ са објектом предтретмана и изградња нових објеката за пречишћавање отпадних вода од прања филтера са производног погона Макиш, чине јединствени Пројекат који ће се спровести према „Жутој књизи“ FIDIC услова (Услови уговарања за постројења и пројектовање и изградњу), на основу усвојене стратегије реализације Пројекта ЕБРД-БВК.

Структура финансирања је организована према целинама, деловима Пројекта и исти биће финансирани кроз два финансијска аранжмана које спроводи ЕБРД:

- 1) **Реконструкција постојећих објеката - ФП „Језеро“ са објектом „Предтретман“** - финансира се из зајма ЕБРД-а
- 2) **Изградња нових објеката за пречишћавање отпадних вода од прања филтера са производног погона Макиш и третман технолошких отпадних вода, финансира се из донације WBIF-а у вредности од 2,92 милиона евра, уз учешће ЈКП БВК (зајам ЕБРД)**

Окончање процедуре око припреме и прегледа тендерске документације (добивање клаузуле „no objection“) очекује се у јануару 2024. године и тиме ће бити спремна за објављивање преко портала ЕБРД-а.

Предвиђа се да време припреме понуде буде 90 дана а све процедуре, укључујући преглед и закључивање уговора са будућим Извођачем, трају око пет месеци. Имајући у виду временске интервале, почетак реализације уговора са Извођачем се очекује у периоду јул-август 2024. године.

Реализација пројекта после избора Извођача радова, тј. фаза пројектовања, реконструкције и изградња нових објеката, трајала би око 22 месеца (неуједначено за све објекте).

Очекиване активности за 2024. годину:

1. Објављивање тендера – јануар - фебруар 2024. године
2. Закључење уговора са будућим Извођачем радова – јул-август 2024. године

3. Очекиван почетак реализације уговора са Извођачем радова и прва повлачења средстава из новог кредитног аранжмана – септембар 2024. године
4. Повлачење кредита – најмањи износ 250.000 € (максимално 30 повлачења)

Уговором је дофинисан грејс период од 3 године од датума потписивања уговора (29.06.2023. године) у 11 шестомесечних рата.

У плану набавки налази се и набавка које ће се финансирати из кредита ЕБРД-а: Изградња са пројектовањем Секундарног угушћивача, Предталожнице и ППТОВ на ПП „Макиш“ и реконструкција ФП „Језеро“ са предтретманом, процењене вредности 1.850.000 хиљада динара

XI ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У 2023. години 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. Такође, успешно је реализована предаја отпадних возила, овом овлашћеном оператеру.

У 2023. години прикупљено је 143.990 kg отпада и остварен приход након предаје отпада износи 1.533.600,00 динара, што је више од 20% у односу на претходну 2022. годину, када је износио 1.279.149,00 динара.

Подаци о прикупљеном отпаду и оствареном приходу након предаје отпада овлашћеном оператеру за 2023. годину приказани су у табеларном прегледу датом у прилогу.

Квартал	Количина (kg)	Вредност прихода - дин
I	6.380	17.640,00
II	23.250	161.360,00
III	30.850	301.560,00
IV	83.510	1.053.040,00
УКУПНО	143.990	1.533.600,00

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

У току 2023. године одржано је 10 обука из области заштите животне средине, и то на ПП Баново брдо, ПП Беле воде, ПП Макиш, КЦС Мостар – Служба за контролу и управљање канализационим системом, ЦС- 4, Погону црпних станица и резервоара.

План и динамика радова и контрола везане за послове ДДД-а испуњени су у складу са законском регулативом, као и са спецификацијом из уговора са Заводом за биоциде и медицинску екологију.

- **Обрада Захтева за издавање *Мишљења о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем***

У току 2023. године Одељење мониторинга отпадних вода је примило и обрадило захтеве и издало *Мишљења о квалитету отпадних вода које се упуштају у канализациони систем* за следеће кориснике :

- АПМ Принт, Милутина Миланковића 29, Нови Београд,
- ЈКП Београдске електране, топлана "Баново брдо", Николаја Гогоља 17, Београд
- Београдска аутобуска станица (БАС), Железничка 4, Београд

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

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

У 2023. години, није било Захтева Службе техничке документације ЈКП БВК за сарадњу на издавању Улова и Мишљења на пројектну документацију (са аспекта квалитета отпадних вода).

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

Одељење мониторинга квалитета отпадних вода је у складу са законским обавезама, обавило прикупљање и обраду података за ЈКП "Београдски водовод и канализација" неопходних за израду Националног регистра извора загађивања Републике Србије који је у надлежности Агенције за заштиту животне средине. Сви обрађени подаци су у захтеваној електронској форми достављени Агенцији у законском року. Сви подаци су систематизовани према месту излива у реципијент са траженим детаљима (назив испуста, географске координате, врста и назив реципијента, пројектовани капацитет, тражени физичко-хемијски параметри).

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

У току 2023. 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.

Током 2023. године у Годишњи план мониторинга корисника БКС, уведена су два нова корисника БКС: НИС БС "Трошарина", Авалски пут бб, Београд и корисник/загађивач МОЛ БС "Браће Јерковић, док је узорковање на локацији НИС "Аеросервис", Аеродром Београд, замењен са локацијом НИС БС "Аеродром".

Допуна 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.

XII ОГРАНАК ОДМАРАЛИШТА „ВРАЧАР“ - ВРЊАЧКА БАЊА



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

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

У Одмаралишту је на дан 31.12.2023. године било 11 стално запослених, док је по уговорима на одређено време, било ангажовано 5 лица. С обзиром на то да рад Одмаралишта има сезонски карактер и ангажовање радника по уговорима би требало да буде прилагођено потребама.

Током 2023. године, у одмаралишту „Врачар“ боравило је 1439 гостију, који су остварили 8.892 ноћења, што имплицира на то да је искоришћеност капацитета у 2023. години 58%.

У посматраном периоду, у Одмаралишту је боравило 36 деце до три године која нису користила храну у оквиру пансиона, а самим тим им нису биле наплаћиване услуге.

Број пансион дана је у 2023. години остварен је са 4,6% више у односу на планирани број ноћења, док је у односу на 2022. годину већи за 2,9%.

Боравак трећих лица у Одмаралишту нам је важан, јер је цена за њих виша у односу на ону коју плаћају запослени Предузећа, а у 2023. години било је 91 такво ноћење.

Ред. број	ВРСТА УСЛУГЕ И КОРИСНИКА	Остварење 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
	ПУН ПАНСИОН	8.892	8.500	8.645	104,6	102,9
1.	Београдски водовод и канализација	8.801	8.500	8.547	103,5	103,0
2.	Трећа лица	91	0	98		92,9

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 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	7.145.804	6.180.000	6.013.594	115,6	118,8
2.	Трошкови режијског материјала	461.310	1.340.000	830.014	34,4	55,6
3.	Трошкови горива и енергије	2.371.605	1.720.000	1.535.305	137,9	154,5
4.	Трош.зарада и остала лич.прим.	22.595.975	18.270.000	18.541.411	123,7	121,9
5.	Трошкови производних услуга	706.342	1.817.000	1.733.136	38,9	40,8
6.	Трошкови амортизације	2.381.922	10.000.000	9.711.021	23,8	24,5
7.	Нематеријални трошкови	895.984	1.198.500	742.830	74,8	120,6
8.	Финансијски расходи	0	0	0		
9.	Остали расходи	0	40.000	870		0,0
	УКУПНИ РАСХОДИ	36.558.940	40.565.500	39.108.181	90,1	93,5
	Број пансион дана	8.892	8.500	8.645	104,6	102,9
	Остварена просечна цена	4.111	4.772	4.524	86,2	90,9
	Приход по пансион дану	1.245	1.365	1.210	91,2	102,9

Познавање трошкова је основ за правилно креирање пословне политике јер трошкови представљају доњу границу цене уз уважавање опредељујућих спољних фактора: тржиште, сезонски карактер, конкуренција и сл. Туризам је радно интензивна делатност и учешће трошка радне снаге је високо. Учешће зарада и осталих личних примања у оквиру укупних

трошкова Одмаралишта је 61,8%, док су у односу на 2022. годину зараде повећане за 21,9%.

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 просечно 15 запослених у 2023. години износила је 104.933,34 динара.

	Остварена цена коштања без укључених зарада	Остварење 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови директног материјала	7.145.804	6.180.000	6.013.594	115,6	118,8
2.	Трошкови режијског материјала	461.310	1.340.000	830.014	34,4	55,6
3.	Трошкови горива и енергије	2.371.605	1.720.000	1.535.305	137,9	154,5
4.	Трошкови производних услуга	706.342	1.817.000	1.733.136	38,9	40,8
5.	Трошкови амортизације	2.381.922	10.000.000	9.711.021	23,8	24,5
6.	Нематеријални трошкови	895.984	1.198.500	742.830	74,8	120,6
7.	Финансијски расходи	0	0	0		
8.	Остали расходи	0	40.000	870		
	УКУПНИ РАСХОДИ	13.962.966	22.295.500	20.566.770	62,6	67,9
	Број пансион дана	8.892	8.500	8.645	104,6	102,9
	Остварена просечна цена	1.570	2.623	2.379	59,9	66,0
	Приход по пансион дану	1.245	1.365	1.210	91,2	102,9



Просечно остварена цена на бази трошкова, умањених за трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних примања, у 2023. години износила је 1.570 динара, док је на бази укупних трошкова 4.111 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 2023. 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 2023. години износио је 11.070.971 динара и у односу на 2022. годину већи је за 5,9% .

Ред. број	ВРСТА УСЛУГА И КОРИСНИКА	Остварење 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од пансиона	4.237.967	5.000.000	3.997.239	84,8	106,0
2.	Приход од хране	6.029.663	5.800.000	5.693.125	104,0	105,9
3.	Приход од кафе и пића	803.341	800.000	762.173	100,4	105,4
4.	Остали приход	0	0	4.912		
	УКУПНО	11.070.971	11.600.000	10.457.448	95,4	105,9

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

Остварен укупан приход по пансион дану износи 1.245 динара.

Расходи

Укупно остварени расходи у 2023. години износе 36.558.940 динара и мањи су за 6,5% у поређењу са претходном годином.

Ред. број	ВРСТА ТРОШКА	Остварење 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
1	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	36.558.940	40.525.500	39.107.311	90,2	93,5
I	РАСХОДИ ДИР.МАТЕРИЈАЛА	7.145.804	6.180.000	6.013.594	115,6	118,8
	1. Набавна вредност прод.материјала	425.770	380.000	379.919	0,0	112,1
	2. Трошкови материјала за израду	6.720.033	5.800.000	5.633.675	115,9	119,3
II	ДРУГИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	29.413.137	34.345.500	33.093.717	85,6	88,9
	1. Трошкови осталог материјала	461.310	1.340.000	830.014	34,4	55,6
	2. Трошкови горива и енергије	2.371.605	1.720.000	1.535.305	137,9	154,5
	3. Тр.зарада,наканада и ост.лич.рас.	22.595.975	18.270.000	18.541.411	123,7	121,9
	4.Трошкови производних услуга	706.342	1.817.000	1.733.136	38,9	40,8
	5. Трошкови амортизације	2.381.922	10.000.000	9.711.021	23,8	24,5
	6. Немат.трошкови	895.984	1.198.500	742.830	74,8	120,6
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0		
Ц.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	0	40.000	870	0,0	0,0
	УКУПНО	36.558.940	40.565.500	39.108.181	90,1	93,5

У структури расхода, највеће учешће имају трошкови зарада, уговора и осталих личних примања и то у износу од 61,8%, трошкови материјала 19,5%, трошкови горива и енергије 6,5%, трошкови амортизације 6,5%, трошкови производних услуга (одржавање средстава рада екстерно, накнада за коришћење телефонских канала и сл.) 1,9%, нематеријални трошкови 2,5%, док трошкови осталог материјала чине 1,3%. Трошкови амортизације износе 2.381.922 динара, што је у односу на 2022. годину мање за 7.329.099 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања за 11 стално запослених и 5 запослених на одређено време у Одмаралишту у 2023. години износили су 22.595.975 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 2022. годину већи су за 21,9%.

Расподела

Из односа прихода и расхода, Одмаралиште Врачар у 2023. години остварило је негативан финансијски резултат у износу од 25.487.969 динара, док је у односу на претходну годину негативан финансијски резултат повољнији за 11%.

	Бруто резултат огранка	Остварење 2023.	Ребаланс 2023.	Остварење 2022.	Индекс 3:4	Индекс 3:5
I	2	3	4	5	6	7
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Пословни приходи	11.070.971	11.600.000	10.452.536	95,4	105,9
II	Пословни расходи	36.558.940	40.525.500	39.107.311	90,2	93,5
III	Пословни добитак					
IV	Пословни губитак	25.487.969	28.925.500	28.654.775	88,1	88,9
B.	ФИНАН.ПРИХОДИ И РАСХОДИ					
I	Финансијски приходи					
II	Финансијски расходи					
III	Финансијски губитак					
B.	НЕПОСЛ.И ВАН.ПРИХ.И РАСХОДИ					
I	Остали приходи	0	0	4.912		
II	Остали Расходи	0	40.000	870		
III	Добитак			4.042		0,0
IV	Губитак	0	40.000			
Г.	Бруто резултат предузећа					
Д.	Бруто губитак	25.487.969	28.965.500	28.650.733	88,0	89,0

XIII 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 I“ 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 светске здравствене организације. Правилником су дефинисани услови обављања контроле квалитета воде у погледу врста анализа, броја узорака, места и динамике узорковања.

У Београдском водоводу се контрола квалитета обавља у два нивоа. Током процеса

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

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

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

Упоредо са контролом квалитета воде коју обавља Београдски водовод врши се контрола у Градском заводу за јавно здравље (ГЗЗЈЗ). У току једне године у Београдском водоводу се прегледа око 8.000 узорака, а у Градском заводу за јавно здравље око 7.000 узорака воде. На основу неколико хиљада узорака и на десетина хиљада анализираних параметара, тимови стручњака у београдском водоводу и у ГЗЗЈЗ доносе оцену о квалитету воде БВС. Резултати анализа показују да је вода из београдског водовода хигијенски исправна за пиће.

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

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

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

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

ЈКП БВК води рачуна о основним факторима а то су:

- квалитет воде за пиће
- однос са корисницима
- квантитет воде
- довољан притисак воде у цевима
- континуитет у снабдевању

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

ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА

Београдски канализациони систем је један сложен техничко – технолошки систем и има једну од кључних улога за несметано функционисање града. ЈКП „Београдски водовод и канализација“ је поверено одржавање постојећих објеката канализационе инфраструктуре и Предузеће је у обавези да омогући несметано одвођење санитарних и атмосферских вода 365 дана у години, као и да обезбеди функционалност постојећих и будућих постројења за пречишћавање отпадних вода. Одржавање једног оваквог система подразумева озбиљну анализу и благовремену припрему јер се резултати виде тек након одређеног периода, који се мери годинама, а када дође до проблема, онда нема брзих и лаких решења. Услед спреге

разних фактора, поједини делови система раде на граници својих капацитета. Због свега горе наведеног сматрамо да је, поред активности на редовном одржавању, неопходно следеће:

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

Да би се све ово реализовало, поред значајних временских оквира, потребно је обезбедити и значајне ресурсе и то не само материјалне већ и људске. Неопходна нам је додатна квалификована радна снага како би се успешно ухватили у коштац са наведеним изазовима. Број запослених у Сектору канализационе мреже се у дужем временском периоду смањује у континуитету, а то је нарочито изражено када је реч о производним радницима. Теренски рад се одвија у три смене, 365 дана у години, по свим временским условима и обухвата како рад на површини тако и рад у хидротехничким објектима канализационе мреже. За овакав рад неопходно је да непосредни извршиоци буду одличног здравственог стања и да окосницу система чине млађи радници. Анализом старосне структуре запослених у Сектору се види да је просечна старост запосленог чак 47 година а да најмање 63 запослена (односно 23,4%) одлази у старосну пензију до 2030. године, док је у категорију запослених временске доби до 30 година спада само 17 радника односно 6% од укупног броја запослених у Сектору.

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 групу 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 остваривања права запослених на новчану помоћ

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

- јубиларна награда за непрекидан рад запосленог,
- награда поводом годишњице рада Предузећа,
- помоћ запосленом за рођење детета,
- поклон деци запослених за Нову годину и Божић,

- помоћ запосленом у случају смрти члана породице, као и члановима породице у случају смрти запосленог,
- исплата отпремнине при престанку радног односа ради одласка у пензију (старосну и инвалидску).

Послови у оквиру 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.

XIV 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 2023. године настављена је реализација 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. Пројектовањем и инсталацијом адекватне опреме, на ППВ Бежанија и ППВ Баново брдо успостављен је процес претходне обраде наведених отпадних продуката поступком неутрализације. Како се наведени поступак показао врло успешним, урађен је план за даље успостављање истог процеса у 2024. години, на преосталим производним локацијама у БВК. На овај начин, настављено је у складу са светским и европским трендовима одрживог развоја, као и законском регулативом РС, 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 2023. 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.

У складу са законским императивом, у току је успостављање одрживог управљања отпадним индустријским уљима и отпадом од таквих уља, кроз уређење издвајања,

сегрегације и привременог складиштења оваквог опасног отпада у предузећу, поштујући све правно обавезујуће прописе. Такође, током ове године реализовано је прикупљање и предаја овлашћеном оператеру историјског отпада пореклом од уља и уљних деривата: наталожени муљ, кородиран амбалажни отпад и сл. Извршено је пражњење и испитивање пропусности ради могућности даље безбедне употребе, подземног резервоара за отпадно уље запремине од 5m³, који датира још од седамдесетих година прошлог века.

Успостављено електронско извештавање прати сва легислативна иновирања и предузеће у је у потпуности усклађено са свим републичким и градским захтевима извештавања у домену заштите животне средине и управљања опасним материјама. Урађен је нови План управљања отпадом предузећа за период 2023-2026.год према пратећим законским захтевима.

У складу са међународним АДР споразумом (чија је потписница РС) и проистеклом законском регулативом у РС, континуирано је вршен надзор над управљањем опасним материјама (обележавање и транспорт укључујући складиштење, све транспортне радње, опрему и возила према АДР споразуму), извршене су потребне обуке запослених уз издате сертификате и у предвиђеном законском року достављају се извештаји о активностима надлежним субјектима.