

A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma) és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8) pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) és a Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet módosítására vonatkozó rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018..... megtartott ..... ülésén meghozta az alábbi

### HATÁROZATOT

#### **a Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka 2017. évi működési terve megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról**

#### **I.**

Jóváhagyjuk a Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka 2017. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, melyet a Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága a 2018. július 30-án megtartott ülésén fogadott el.

#### **II.**

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### **I n d o k o l á s**

**Jogalap:** A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), amely szerint a közérdek védelme érdekében az önkormányzati egység illetékes szerve hagyja jóvá a közzállalatok egyéb döntéseit, a közérdekű tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma), melynek értelmében a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Szabadkai Vízművek Kommunális Közzállalat alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 53/16 száma) amely szerint a felügyelőbizottság fogadja el a működési terv megvalósítási fokáról szóló beszámolót, a képviselő-testület jóváhagyásával.

**A meghozatal indokai:** A közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a közzállalatok kötelesek minden naptári évre meghozni működési tervüket, valamint hogy a felügyelőbizottságoknak kell elfogadniuk a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolókat. A vállalat alapító okirata előírja, hogy a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat a felügyelőbizottság hozza meg, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A vállalatok 2017. évi működési terveit a képviselő-testület jóváhagyta, a működési tervek megvalósulásának fokáról szóló beszámolókat pedig a felügyelőbizottságok fogadták el. A beszámoló, a vállalatra vonatkozó általános adatok mellett tartalmazza a tervezett bevételek és kiadások megvalósulási fokát, a sikermérleget és az állapotmérleget, a szolgáltatások mértékét, az alkalmazottak utáni kiadásokat, a beruházások költségeit, a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szolgáló pénzeszközöket, stb.

Az éves pénzügyi beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés a számviteli törvénnyel összhangban 2018. június 30-áig át lett adva a Cégnylvántartó Ügynökségnek, és a közzállalatokról szóló törvénnyel összhangban közzé lett téve a vállalat honlapján is.

Javasoljuk a városi képviselő-testületnek, hogy hagyja jóvá a működési terv megvalósulási fokáról szóló beszámolót, az anyagban közölt szöveg szerint.

**Végrehajtó:** Vízművek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához nem kell pénzt biztosítani Szabadka város költségvetésében.



**JKP «Водовод и канализација» Суботица**  
**Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat Szabadka**  
**JKP «Vodovod i kanalizacija» Subotica**

24000 Subotica • Trg Lazara Nešića 9/a • PIB: 100838486  
Tel.: (024) 55-77-11 • Fax: (024) 55-77-00 • e-mail: uprava@vodovodsu.rs



Iratszám: 10 I / 14 -2018

Kelt: 2018.07.30.

## JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV felügyelőbizottsága 2018. július 30-án 09,00 órai kezdettel megtartott 7. üléséről.

## A NAPIREND 2. PONTJA

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag meghozzák az alábbi

## DÖNTÉST

1.- Elfogadjuk a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV 2017. évi működési terve megvalósulási fokáról szóló beszámolót.

2.- Az anyagot Szabadka Város Képviselő-testülete elé utaljuk jóváhagyásra.

-----

- Szükségtelen kihagyva....

Jegyzőkönyvvezető:

Ivić Ljiljana okl. jogász s.k.

A felügyelőbizottság elnöke

Bíró Lívia okl. közgazdász



**ЈКП «Водовод и канализација» Суботица**  
**Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéllalat Szabadka**  
**JKP «Vodovod i kanalizacija» Subotica**

24000 Subotica • Trg Lazara Nešića 9/a • PIB: 100838486  
Tel.: (024) 55-77-11 • Fax: (024) 55-77-00 • e-mail: uprava@vodovodsu.rs



Sertifikovan  
Sistem

**certop**  
HACCP  
ISO 9001  
ISO 14001  
OHSAS 18001

## **BESZÁMOLÓ A SZABADKAI VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV 2017. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE MEGVALÓSULÁSI FOKÁRÓL**

Szabadka, 2018 júliusa

## TARTALOM

	Oldal
A CÉG ALAPVETŐ ADATAI	3
SIKERMÉRLEG	4
ÁLLAPOTMÉRLEG	7
A bevételek és jövedelmek összetétele	10
A tartalékok összetétele	18
A kapott adományok összetétele	19
A teljesített tevékenységek	20
A követelések behajtásának aránya	21
A bérekre és a létszámmra vonatkozó beszámoló	22
Beszámoló az alkalmazottak utáni költségekről	23
A támogatásokról szóló beszámoló	24
Beszámoló a teljesített közbeszerzésekről	25
Beszámoló a 2017. évi beruházásokról	32

**A CÉG ALAPVETŐ ADATAI**  
**A CÉG MEGALAPÍTÁSA ÉS TEVÉKENYSÉGE**

A Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat Szabadka (a továbbiakban: vízművek és Csatornázási KKV vagy Vállalat) ivóvíz gyártása és elosztása, valamint a szennyvizek és csapadékvizek elvezetése és tisztítása kommunális tevékenységet folytat.

Emellett a Vállalat végez: csatlakoztatásokat a vízvezeték és csatornahálózatra, vízórák javítását és hitelesítését, csatornavezetékek kamerás vizsgálatát, csatornavezetékek és lefolyók tisztítását, a használati és szennyvizek minőségének vizsgálatát, a vízvezeték- és csatornahálózat fenntartását, valamint a műszaki dokumentáció kidolgozását.

A VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV Szabadka (cégjegyzékszám: 08065195) 1998.03.19-én alakult. A cégjegyzékbe 2005. június 22-én lett bejegyezve (a határozat száma:BD 17598/2005).

A Vállalat alapítója Szabadka város, 100%-os tőkerészesedéssel.

A VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV a törvénnyel meghatározott osztályozási kritériumok alapján a középállalatok közé lett sorolva.

A Vállalat székhelye Szabadkán, a Lazar Nešić tér 9/a alatt van.

A Közvállalat szervei a felügyelőbizottság és az igazgató.

Az alkalmazottak átlag létszáma a 2017. év folyamán 209 fő volt.

Az egyes pénzügyi beszámolókat a vállalat igazgatója írta alá, 2018.06.15. napján.

A Vízművek és Csatornázási KKV 2017. évi működési tervét Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017.02.27-én megtartott 8. ülésén fogadta el (A felügyelőbizottság döntését 2017.02.17-én hozta meg).

A Vízművek és Csatornázási KKV 2017. évi működési tervének első módosítását Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017.09.12-én megtartott 11. ülésén fogadta el (A felügyelőbizottság döntését 2017.09.12-én hozta meg)

A Vízművek és Csatornázási KKV 2017. évi működési tervének második módosítását Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017.12.28-án megtartott 13. ülésén fogadta el (A felügyelőbizottság döntését 2017.12.11-én hozta meg)

**Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka SIKERMÉRLEGE**

A 2017. január 1-től december 31-ig terjedő időszakra

ezer dinárban

	<b>EAF</b>	<b>2017.01.01- 12.31. terv</b>	<b>Megvalósul ás 01.01.- 31.12.2017.</b>	<b>Index 4/3</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>A. ÜZLETI BEVÉTELEK</b>	<b>1001</b>	<b>691.869</b>	<b>705.116</b>	<b>101,91</b>
Az áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek	1009	628.964	636.570	101,21
A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel	1014	628.964	636.570	101,21
OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL BEFOLYÓ BEVÉTELEK	1016	52.470	57.305	109,21
EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	10.435	11.241	107,72
<b>B. ÜZLETI KIADÁSOK</b>	<b>1018</b>	<b>696.260</b>	<b>698.055</b>	<b>100,26</b>
ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019	-	-	-
Termékek és áruk értékesítéséből származó bevételek	1020	(1.000)	(4.410)	441,00
Anyagköltségek	1023	60.426	52.552	86,97
ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	67.046	76.848	114,62
Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek	1025	245.128	235.987	96,27
Termelési szolgáltatások költségei	1026	72.362	62.511	86,39
AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	183.000	204.443	111,72
Hosszú távú tartalékolások költségei	1028	500	676	135,20
Immateriális költségek	1029	68.798	69.448	100,94
<b>Üzleti nyereség</b>	<b>1030</b>	<b>-</b>	<b>7.061</b>	<b>-</b>
<b>Üzleti veszteség</b>	<b>1031</b>	<b>4.391</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b>	<b>1032</b>	<b>10.300</b>	<b>46.949</b>	<b>455,82</b>
KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	10.300	11.136	108,12
POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039	-	35.813	-
<b>PÉNZÜGYI KIADÁSOK</b>	<b>1040</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>102,56</b>
KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	3.900	3.452	88,51
NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS VALUTAZÁRADÉK NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	-	548	-
<b>FINANSZÍROZÁSI NYEREMÉNY</b>	<b>1048</b>	<b>6.400</b>	<b>42.949</b>	<b>671,08</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
EGYÉB JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN	1050	15.000	11.429	76,19

KERESZTÜL				
EGYÉB JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉBŐL SZÁRM. KIADÁSOK VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL A SIKERMÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	13.000	28.969	222,84
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1052</b>	<b>-</b>	<b>1.940</b>	<b>-</b>
<b>EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	<b>2.500</b>	<b>10.822</b>	<b>432,88</b>
Rendes tevékenységből származó, adózás előtti nyereség	1054	1.509	23.588	1.563,15
Rendes tevékenységből származó, adózás előtti veszteség	1055	-	-	-
MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA		-	-	-
MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉG, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	-	10	-
<b>ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG</b>	<b>1058</b>	<b>1.509</b>	<b>23.578</b>	<b>1.562,49</b>
Adózás előtti veszteség		-	-	-
AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI		-	-	-
AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061	-	12.842	-
AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI		-	-	-
<b>NETTÓ NYERESÉG</b>	<b>1064</b>	<b>1.509</b>	<b>10.736</b>	<b>711,46</b>
<b>Nettó veszteség</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Eltérések a következő EAF számoknál vannak:

1. EAF 1016 - A felsorolt bevételek 4.835 ezer dinárban teljesültek, ami a tervhez képest 9,21 %. Az IAS 20 és a többi IAS standard rendelkezéseivel összhangban ezek a kapott adományok – állami támogatások a vállalat állóeszközeibe történő beruházások, amelyek az időszak bevételeiként kerültek elismerésre az építmények és az e pénzből vásárolt eszközök amortizációjával arányosan. A vállalat ezeket nem tudja pontosan megtervezni, pl. a 2017. év folyamán Szabadka város határozatai alapján a vállalatra épületeket ruháztak át 36.025 ezer dinár értékben.
2. EAF 1017 – 806 ezer dinárral (7,72 %-kal) magasabb értékben teljesültek, a végrehajtóknak behajtásra átadott követelések nagyobb száma, illetve a végrehajtók költségeinek a fogyasztók terhére történt átszámlázása miatt.
3. EAF 1020 - A felsorolt bevételek 3.410 ezer dinárban teljesültek, ami a tervhez képest 341 %.A vállalat az említett bevételeket azért tervezte kisebb összegre, mert a szennyvíztisztító berendezés gyakran hibásodik meg, és ezért kevesebb villanyáram-termelés lett tervezve.
4. EAF 1023 – 7.874 ezer dinárral (13,03 %-kal) kevesebb mert kisebb volt az anyagfogyasztás és a beszerzések során megtakarítást értünk el.
5. EAF 1024 - 9.802 ezer dinárral vagy 14,62 %-kal magasabbak, a nagyobb villanyáram-fogyasztás miatt, ami a szennyvíztisztító berendezés meghibásodása miatt keletkezett. Ugyanis a homokülepítő gyakori meghibásodása miatt a fúvókák fokozottabban működtek, és ez megnövelte a villanyáram-fogyasztást.
6. EAF 1026 – E költségek 9.851 ezer dinárral (vagy 13,61 %-kal) alacsonyabbak, a beszerzések során elért megtakarítások miatt.
7. EAF 1027 – E költségek 21.443 ezer dinárral magasabbak, amire kihatott az önkormányzat által átruházott és a vállalat üzleti könyveiben elkönyvelt ingatlanok értékcsökkenése.

8. EAF – 1028 – A megvalósítás 176 ezer dinárral nagyobb, mert a jubiláris jutalmakra tartalékolt eszközök el lettek számolva.
9. EAF 1032 – E bevételek 36.649 ezer dinárral nagyobbak az árfolyamkülönbségek miatt. Ugyanis a vállalatnak euróban elszámolt jelentős kötelezettségei vannak, és ezek a különbségek az euró alacsonyabb árfolyama miatt keletkeztek. Ezekre a bevételekre, ahol a legjelentősebbek az eltérések, a vállalat nem tudott kihatni.
10. EAF 1038 – A megvalósítás 836 ezer dinárral, vagy 8,12 %-kal nagyobb, ami a törvénnyel megszabott kamatok növekedésének és a nagyobb méretű követeléseknek tudható be.
11. EAF 1048 – E nyereség 36.549 ezer dinárral vagy 571,08 %-kal nagyobb, ami az EAF 1032 alatt megvalósított nagyobb bevételekből ered.
12. EAF 1050 – E bevételek 3.571 ezer dinárral vagy 23,81 %-kal alacsonyabbak, mert elmaradt az előző időszakból fennmaradt követelések behajtása, amit a vállalat a végrehajtók révén vagy kapcsolással tervezett behajtani, de ténylegesen nem teljesültek. Bizonyítékokkal rendelkezünk elutasított ügyekről tulajdonosváltás, reklamáció, elévülés, stb. miatt.
13. EAF 1051 – Ezek a kiadások 15.969 ezer dinárral vagy 122,84 %-kal magasabbak, mert a vállalat kisebb kiadásokat tervezett a követelések kifizetésére, és ténylegesen magasabb értéket állapított meg. Itt korábbi adósságokról van szó, melyek fizetési határideje lejárt.
14. EAF 1053 – Ezeknél a kiadásoknál 8.322 ezer dinárral vagy 332,88 %-kal magasabb a megvalósulás, és itt állóeszközök kiselejtezéséről van szó, csere vagy üzemképtelenség miatt.
15. EAF 1064 – a kimutatott nyereség 9.227 ezer dinárral több (a felsorolt indokolásból eredően).

A vállalat a 2017.01.01. – 12.31. időszakban az alábbi eredményt érte el:

	MEGVALÓSÍTÁS – 2017.	2017-RE TERVEZETT	Index 2/3
1	2	3	4
1. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	772.031.977	718.169.235	107,50
2. KIADÁSOK ÖSSZESEN	748.454.424	716.659.968	104,44
3. HALASZTOTT ADÓ	12.841.575	-	-
4. NETTÓ NYERESÉG	10.735.978	1.509.267	711,34

A vállalat a 2017.01.01.-12.31. időszakban összesen 7,5 %-kal több bevételt valósított meg a tervhez képest, kiadásai pedig 4,5 %-kal voltak magasabbak a tervezettnél.

Az összbevételek tervtől való eltérésére a valutazáradék pozitív effektusai illetve az euró alacsonyabb árfolyama hatott ki. Ugyanis a vállalatnak jelentős euróban kimutatott kötelezettségei vannak, ezért azok dinárba történő átváltásakor, a pénzügyi jelentések kidolgozásának napján érvényes alacsonyabb euró árfolyam jelentős bevételt eredményezett. Az euró árfolyama 2016.12.31. napján 123,4723 dinár, míg 2017.12.31. napján 118,4727 dinár volt.

Emellett a bevételek szerkezetében növekedés mutatható ki az adományokból származó bevételeknél is. Itt a bevételek számviteli kategóriájáról van szó, ahol az adományokból finanszírozott épületek és eszközök amortizációs költségeivel részarányban csökkentjük a 495-ön kimutatott kötelezettségeket és növeljük az adományokból származó bevételeket.

A kiadásokban keletkezett eltérésekre kihatottak a magasabb amortizációs költségek, melyek a kommunális tevékenység folytatását szolgáló, hitelből épített közműtárgyak (II. és VII. kollektor) korábbi aktiválásával keletkeztek és a szennyvíztisztító berendezés nagyobb áramfogyasztásával (a berendezés egy részének meghibásodása miatt a szivattyúk nagyobb teljesítménnyel üzemeltek és több áramot fogyasztottak) keletkeztek.

Halasztott adókötelezettségeket a vállalat nem tervezett. Számviteli kategóriáról van szó.

A halasztott adókötelezettségeket az IAS 12 Nyereségadó standardnak megfelelően kell elszámolni, és a számviteli és az adóköteles nyereség közötti különbségből erednek. Annak érdekében, hogy egy jogi személy pénzügyi kimutatásokat készítsen az IAS / IFRS-eknek megfelelően – el kell számolnia és bemutatnia a



halasztott adóköveteléseket és kötelezettségeket, illetve a halasztott adókölségeket és bevételeket. A halasztott adó könyvelésével semlegesítjük a könyvviteli nyereségben keletkezett átmeneti különbségeket, az adózási kritériumok szerint. Ez biztosítja, hogy a vállalat teljesítménye csak az üzleti tényezőktől függ, és nem a sajátos adószámveteli kérdésektől.

Emellett a vállalat a tervezettnél 7,11-szer nagyobb nettó nyereséget valósított meg.

Az üzleti bevételeket (EAF 1001) és kiadásokat (EAF 1018) illetően, melyek az összbevételek és kiadások legnagyobb részét képezik, az üzleti bevételek 2 %-kal voltak magasabbak, míg az üzleti kiadások megfeleltek a tervezett értéknek.

A bevételek és kiadások szerkezetében felsorolt egyes helyrendek tervhez képesti eltéréseit bővebben a beszámoló további részében, a bevételek és kiadások szerkezetén keresztül tárgyaljuk.

**A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka ÁLLAPOTMÉRLEGE**

2017. december 31. napján

ezer dinárban

	EAF	2017.01.01-12.31. terv	Megvalósulás 01.01.-31.12.2017.	Index 4/3
1		3	4	5
<b>A K T Í V A</b>				
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0002</b>	<b>4.367.405</b>	<b>4.324.437</b>	<b>99,02</b>
<b>Immateriális javak</b>	<b>0003</b>	<b>5.600</b>	<b>7.759</b>	<b>138,55</b>
Fejlesztési célú beruházások	0004	-	95	-
Koncessziók, találmányok, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és más jogok	0005	5.600	6.784	121,14
Immateriális javak előkészületben	0008	-	880	-
<b>Ingatlanok, berendezések és eszközök</b>	<b>0010</b>	<b>4.361.722</b>	<b>4.316.678</b>	<b>98,97</b>
Telkek	0011	8.372	8.372	100,00
Épületek	0012	2.645.320	3.525.237	133,26
Berendezések és eszközök	0013	455.000	430.876	94,70
Készülő ingatlanok, berendezések és eszközök	0016	1.251.030	218.062	17,43
Ingatlanokra, berendezésekre és eszközökre adott előleg	0018	2.000	134.131	6.706,55
<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI TELJESÍTMÉNYEK</b>	<b>0024</b>	<b>83</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezés	0033	83	-	-
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0043</b>	<b>209.115</b>	<b>195.396</b>	<b>93,44</b>
<b>Tartalékok</b>	<b>0044</b>	<b>50.040</b>	<b>41.597</b>	<b>83,13</b>
Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045	49.550	40.662	82,06
Áru	0048	240	236	98,33
Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	250	699	279,60
<b>ELADÁS ALAPÚ EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>0051</b>	<b>150.500</b>	<b>129.069</b>	<b>85,76</b>
Hazai vásárlók	0052	150.500	129.069	85,76
<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>0060</b>	<b>3.950</b>	<b>9.494</b>	<b>240,35</b>
<b>Rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések</b>	<b>0062</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>108,70</b>
Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0063	23	25	108,70
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi befektetés	0067	-	-	-
<b>Értékpapírok és pénzeszközök</b>	<b>0068</b>	<b>1.002</b>	<b>11.449</b>	<b>1.142,61</b>
<b>HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ</b>	<b>0069</b>	<b>2.150</b>	<b>2.485</b>	<b>115,58</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0070</b>	<b>1.450</b>	<b>1.277</b>	<b>88,07</b>
<b>TELJES AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON</b>	<b>0071</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA</b>	<b>0072</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

**A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka ÁLLAPOTMÉRLEGE**  
**2017. december 31. napján**

ezer dinárban

PASSZÍVA	EAF	2017.01.01-12.31. terv	Megvalósulás 01.01.- 31.12.2017.	Index 4/3
1		3	4	5
<b>TŐKE</b>	<b>0401</b>	<b>2.106.145</b>	<b>2.207.636</b>	<b>104,82</b>
<b>AZ ALAPTŐKE</b>	<b>0402</b>	<b>2.048.574</b>	<b>2.157.699</b>	<b>105,33</b>
Állami tőke	0406	2.048.574	2.157.699	105,33
<b>REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN</b>	<b>0414</b>			
		<b>111.087</b>	<b>106.314</b>	<b>95,70</b>
<b>MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN</b>	<b>0416</b>			
		<b>800</b>	<b>3.863</b>	<b>482,88</b>
<b>FELOSZTATLAN NYERESÉG</b>	<b>0417</b>	<b>1.002</b>	<b>18.375</b>	<b>1.833,83</b>
FOLYÓ ÉV EREDMÉNYTARTALÉKA	0419	1.002	18.375	1.833,83
<b>Veszteség</b>	<b>0421</b>	<b>53.718</b>	<b>70.889</b>	<b>131,97</b>
Korábbi évek vesztesége	0422	53.718	70.889	131,97
Folyó évi veszteség		-	-	-
<b>Hosszú lejáratú céltartalékok és kötelezettségek</b>	<b>0424</b>	<b>950.850</b>	<b>821.832</b>	<b>86,43</b>
<b>Hosszú lejáratú céltartalékok</b>	<b>0425</b>	<b>19.250</b>	<b>41.101</b>	<b>213,51</b>
Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	19.250	41.101	213,51
<b>HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0432</b>	<b>931.600</b>	<b>780.731</b>	<b>83,81</b>
Tőkére váltható kötelezettségek	0433	87.250	-	-
Adósságvállalás pénzügyi lízing alapján	0439	14.350	13.641	95,06
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	830.000	767.090	92,42
<b>HALASZTOTT ADÓ</b>	<b>0441</b>	<b>15.000</b>	<b>26.281</b>	<b>175,21</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0442</b>	<b>1.504.525</b>	<b>1.464.084</b>	<b>97,31</b>
Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0443	138.150	152.087	110,09
Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446	30.000	48.000	160,00
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	108.150	104.087	96,24
<b>KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK</b>	<b>0450</b>	<b>4.980</b>	<b>4.584</b>	<b>92,05</b>
<b>Ügyvitelből eredő kötelezettségek</b>	<b>0451</b>	<b>93.400</b>	<b>44.758</b>	<b>47,92</b>
Hazai beszállítók	0456	92.750	42.622	45,95
Külföldi beszállítók	0457	-	1.024	-
Rgyéb ügyvitelből eredő kötelezettségek	0458	650	1.112	171,08
<b>EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0459</b>	<b>18.550</b>	<b>19.232</b>	<b>103,68</b>
<b>ÁFÁBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0460</b>	<b>1.750</b>	<b>1.891</b>	<b>108,06</b>
Kötelezettségek egyéb adókra, járulékokra és más közterhekre	0461	250	881	352,40
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0462</b>	<b>1.247.445</b>	<b>1.240.651</b>	<b>99,46</b>

<b>PASSÍVA ÖSSZESEN</b>	<b>0464</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>Mérlegen kívüli passzíva</b>	<b>0465</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

Ami a 2017.12.31. napi állapotmérleg tételeit illeti és azok viszonyát a tervezett összegekhez, a helyzet a következő: a teljes aktíva és passzíva a tervhez képest 1 %-kal alacsonyabb.

Az aktíva összetételében az állótőke (EAF 0002) 0,98 %-kal alacsonyabb szinten teljesült a tervnél, míg a forgótőke (EAF 0043) 6,56 %-kal marad el a tervezett mögött.

A passzíva szerkezetét illetően a tőke (EAF 0401) 5,33 %-kal alacsonyabb, a hosszú távú tartalékok és kötelezettségek (EAF 0424) 13,57 %-kal alacsonyabb, a halasztott adókötelezettségek (EAF 0441) 7,21 %-kal magasabb és a rövid távú kötelezettségek (EAF 0459) 2,69 %-kal alacsonyabb szinten teljesültek.

Eltérések a következő helyrendeken vannak:

1. EAF 0003 – Az eltérés 2.159 ezer dinárral vagy 38,55 %-kal nagyobb a tervhez képest (bizonyos beszerzések a tervben berendezésekként lettek tervezve és immateriális javakként lettek beszerezve – bizonyos berendezésekkel együtt vásárolt különféle szoftverek, modulok használati joga);
2. EAF 0016 – m 1.032.968 ezer dinárral (80 %) alacsonyabb érték valósult meg az EBRD, KFW és mások adományából megvalósítandó beruházások elmaradása miatt;
3. EAF 0018 – 132.131 ezer dináros eltérés (a kivitelezőnek kifizetett előleg a vízgár építésére, nem lett tervezve mert a projekt el lett halasztva az ajánlattevő kiválasztásának az EBRD-vel történő egyeztetése miatt, az időközi elszámolás 2018-ban lesz kiállítva);
4. EAF 0068 – A számlán lévő készpénz a tervezetthez képest 10.447 ezer dinárral volt több. Itt a készpénz 2017.12.31. napi egyenlegéről van szó. A vállalatnak jelentős kötelezettségei vannak és az eszközök már a következő év első munkanapján át lettek utalva azok teljesítésére;
5. EAF 0416 – Megvalósítatlan veszteségek – aktuáriusi veszteségek 3.063 ezer dinárral vagy 382,88 %-kal magasabbak a tervezettnél, ami egy számviteli kategória. Az aktuáriusi nyereségeket és veszteségeket azoknál a jogi személyeknél, melyek az öregségi nyugdíjra képzett céltartalékokat 2014-től kezdve az IAS 19-nek megfelelően számolják el, a korábbi évekhez hasonlóan nem halaszthatók a jövőbeli időszakokra a, és nem ismerhetők el az eredménymérlegben arra az időszakra, amelyben felmerültek, hanem azonnal kimutatásra kerülnek a másik átfogó eredményben a 331. számlán keresztül abban az időszakban, amikor felmerültek;
6. EAF 0451 – Az ügyletekből eredő kötelezettségek 48.642 ezer dinárral alacsonyabbak ( 52,08 %), mert a tervezett beruházások és a beszállítók iránti kötelezettségek elmaradtak;
7. EAF 0072 és EAF 0465 – a mérlegen kívüli aktíva és passzív keretében a közbeszerzések során a résztvevők által a munkálatok időben történő elvégzésére ill. a hibák garanciális időben történő elhárítására adott garanciák és váltók lettek kimutatva, melyeket a vállalat nem tud pontosan megtervezni.

### ***A bevételek és jövedelmek összetétele***

#### **1. Az áruk és szolgáltatások értékesítéséből eredő bevételek**

ezer dinárban

<b>A hazai piacon eladott áruból és szolgáltatásokból szárm. bevétel</b>	
- Víz eladásából szárm. bevételek	268.627

- Szennyvíz elvezetéséből szárm. bevételek	124.062
- Szennyvíz tisztításából szárm. bevételek	165.357
- A rendszer készenléti állapotban tart. szárm. bev.	48.953
- Vízvezeték-csatlakoztatásból származó bevételek	13.223
- Csatorna-csatlakoztatásból eredő bevételek	6.370
- Vízvezeték-hálózat fenntartásából szárm. bevételek	1.893
- A közkutak fenntartásából befolyó bevételek	490
- Vízórák hitelezéséből szárm. bevételek	1.588
- Csatorna tisztításából szárm. bevételek	2.454
- Csatornahálózat kamerás ellenőrzéséből szárm. bev.	662
- Laboratóriumi bevételek	69
- Lefolyók fenntartásából szárm. bevételek	2.146
- Egyéb bevételek	676
<b>1. Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>636.570</b>
<b>2. 2017. ÉVI TERV</b>	<b>628.964</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>101,21</b>

A termékek és szolgáltatások értékesítéséből befolyó bevételek 7.606 ezer dinárral vagy 1,21 %-kal voltak magasabbak a tervezettnél.

## 2. TERMÉKEK ÉS ÁRUK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

ezer dinárban

Termékek és szolgál. ingatlanokra való használatából szárm. bev.	-
Saját szükségletre szolgáló áru és szolgáltatások aktiválásából származó bevételek	4.410
<b>1. Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>4.410</b>
<b>2. 2017. ÉVI TERV</b>	<b>1.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>441,00</b>

A bevételek saját termékek felhasználásából 3.410 ezer dinárban teljesültek, ami a tervhez képest 341 %.

A vállalat az említett bevételeket azért tervezte kisebb összegre, mert a szennyvíztisztító berendezés gyakran hibásodik meg.

Az aktivált teljesítményből származó bevételek keretében a saját áramtermelésből származó bevételek lettek nyilvántartásba véve, a szennyvíztisztítón, ahol a szennyvízből származó iszapot tömörítik és két rothasztóban rothasztják. Az anaerob rothasztás folyamán energia szabadul fel metán (biogáz) formájában. A rothasztóban keletkező biogázt gázmotorok alakítják át energiává. A 2017. január – december időszakban ilyen módon összesen 661.081 kWh villanyáramot állítottunk elő, vagyis a költségek és a teljesítmény elszámolása szerint 4.410 ezer dinárt.

## 3. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK

ezer dinárban

Feltételhez kötött támogatásokból szárm. bev.	57.048
Adományokból származó bevételek	257
Bérletekből származó bevétel	15
Közös díjbehajtásból származó bevételek	4.741
Bíróági költségek megfizett. szárm. bevételek	8
Egyéb üzleti bevételek (végrehajtók előre leszámlázott szolgáltatásai)	6.477
<b>1. Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>68.546</b>

<b>2. 2017. ÉVI TERV</b>	<b>62.905</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>108,97</b>

Az egyéb üzleti bevételek 5.641 ezer dinárban teljesültek, ami a tervhez képest 8,97 %-kal több.

A többi bevétel keretében a legnagyobb részesedést a feltételhez kötött adományok jelentik 57.048 ezer dinár összegben. dinár. Az IAS 20 és a többi IAS standard rendelkezéseivel összhangban ezek a kapott adományok – állami támogatások a vállalat állóeszközeibe történő beruházások, amelyek az időszak bevételeiként kerültek elismerésre az építmények és az e pénzből vásárolt eszközök amortizációjával arányosan.

A támogatásokból származó 257 ezer dinár a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálatról érkezett a pályázat útján lebonyolított közmunkák finanszírozása címén.

A bérletekből származó bevételek 15 ezer dinár értékben a vállalat palicsi hétvég i házának bérbeadásából származó bevételek.

A közös díjbehajtásból származó bevételek 4.741 ezer dinár összegben a közműdíjak együttes számlázásában résztvevőknek kiszámlázott költségekre vonatkoznak (a Köztisztasági és Parkosítási KKV, a Kéményseprő KKV és Szabadka város).

Az egyéb üzleti bevételek 6.477 ezer dinár értékben azoknak a fogyasztóknak a behajtott tartozásaira vonatkozik, akik nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket, de a szolgáltatást sem lehet számukra megszüntetni.

#### 4. Anyagköltségek

ezer dinárban

- alapanyagok	28.014
- kenőanyagok	310
- Vegyi anyagok és üvegtermék	1.631
- pótalkatrészek	11.468
- Szerszámok, kis értékű leltári tárgyak, gumibroncsok	8.571
- Irodai eszközök	1.298
- Üzemanyag	6.162
- Villanyáram, hőenergia, gáz	70.686
- Tisztítószer	1.046
- Egyéb anyagok	214
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>129.400</b>
<b>2. 2017. ÉVI TERV</b>	<b>127.472</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>101,51</b>

Az anyagköltségek 1,51%-kal vagy 1.928 ezer dinárral magasabbak a tervhez képest. Az eltérés a magasabb villanyáram-költségek miatt keletkezett. A homokülepítő gyakori meghibásodása miatt (a szennyvíztisztító berendezés egy részén) a fűvókák nagyobb intenzitással üzemeltek, ezért több áram fogyott.

Az anyagköltségeknek alacsonyabbnak kellene lenniük, mert a beszerzések során az árak a tervezettnél alacsonyabbak, de ennek hatása nem észlelhető a villanyáram költségek miatt.

#### 5. Munkabérek, juttatások és egyéb személyi költségek

ezer dinárban

Bérek és járulékok költségei (bruttó)	155.964
---------------------------------------	---------

Juttatások utáni járulékok költségei a munkáltató terhére	28.228
Megbízási szerződések szerinti munkadíjak költségei	666
Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	7.935
TERMÉSZETES SZEMÉLYEKNEK FIZETETT DÍJAK EGYÉB SZERZŐDÉSEK ALAPJÁN	256
Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.623
Szolgálati utak napidíj költségeinek megtérítése	1.166
Dolgozók munkába járási útiköltségeinek megtérítése	8.422
A béralap és más állandó járandóságok csökkentésének költségei	14.062
Jubiláris jutalmak	4.501
Dolgozóknak adott egyéb juttatások	412
Dolgozóknak nyújtott szolidáris segély	945
Szolidáris segély a dolgozók kedvezőtlen anyagi helyzetének javítására	5.278
Végkielégítések a tartalékolt eszközök értéke felett	100
Végkielégítések a létszámcsökkentés során elbocsátott dolgozóknak	6.277
Ösztöndíjak	152
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>235.987</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>245.128</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>96,27</b>

A bérköltségek 9.141 ezer dinárral voltak alacsonyabbak, vagy a tervhez képest 3,73 %-kal.

A bérek és a megfelelő járulékok költségei azért voltak alacsonyabbak a korábbihoz viszonyítva, mert a létszám csökkent és kevesebb volt a betegszabadság, stb..

A dolgozók munkába járási útiköltségeinek megtérítése, a jubiláris jutalmak, szolidáris segélyek, végkielégítések és egyéb juttatások a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV kollektív szerződésének megfelelően lettek kifizetve.

Az IAS 19, pontjával összhangban eszközöket tartalékoltuk az alkalmazottak végkielégítésére, melyek összege a megfelelő paraméterek alkalmazásával lett kiszámítva, és a tartalékolt eszközök feletti összeg az 529. számlacsoport keretében lett nyilvántartásba véve.

#### 6. Amortizációs és tartalékolási költségek

ezer dinárban

- Épületek amortizációja	123.908
- Eszközök amortizációja	79.143
- Immateriális eszközök amortizációja	1.392
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>204.443</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>183.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>111,72</b>

Az amortizációs költségek a tervhez képest 21.443 ezer dinárral vagy 11,72 %-kal magasabbak.

Ezek a költségek a Szabadka város vízügyi rendszereinek fejlesztése projekt keretében épített állóeszközök aktiválása, valamint az önkormányzat által használatba kapott ingatlanok miatt magasabbak, ami hatással volt a nagyobb fokú amortizációra is.

ezer dinárban

- A nyugdíjra tartalékolt végkielégítések költségei	85
- A jubiláris jutalmak céltartalékainak költségei	591
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>676</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>500</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>135,20</b>

A tartalékok költségei 176 ezer dinárral vagy 35 %-kal magasabbak a tervhez képest. A számviteli politikák módosításával a vállalat új kötelezettséget vezetett be, hogy a kimutatott kiadások minél reálisabbak legyenek.

## 7. Termelési szolgáltatások költségei

ezer dinárban

Termékek gyártási szolgálat. költségei	7.605
Szállítási szolgáltatások költségei, posta, internet	14.730
Fenntartási költségek	24.748
Szerszámok és kis értékű tárgyi eszk. karbantart.	2.039
Kommunális szolgáltatások költségei	723
Munkavédelmi költségek	305
Egyéb termelő jellegű szolg. költ.	11.639
Rágcsálóirtás költségei	320
Regisztrációs, parkolási költségek, útdíjak	402
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>62.511</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>72.362</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>86,39</b>

A termelő jellegű szolgáltatások költségei 13,61 %-kal vagy 9.851 ezer dinárral alacsonyabbak a tervhez képest. A vállalat a beszerzések során a leggazdaságosabb ajánlatokat választotta, egyes ajánlatokat pedig le is mondott, mert bizonyos javításokra nem volt szükség.

## 8. Immateriális költségek

ezer dinárban

Könyvvizsgálói költségek	300
Ügyvédi szolgáltatások költségei	976
Egészségügyi szolg. költ.	711
Dolgozók szakmai továbbképzésének költ.	1.171
Takarítási költségek	3.214
Vagyonvédelmi költségek	1.907
Szoftver-fenntartási költségek	4.011
Szellemi szolgálat. költségei	5.380
Vízelemzés költségei	9.342
Egyéb nem termelő jellegű szolg. költ.	3.790
Közös díjbeszedés költségei	10.894
Reprezentációs költségek	221
Biztosítási költségek	2.247



Pénzforgalmi költségek	1.527
Kamarai tagdíjak, járulékok költségei	1.551
Adóköltsegek (telek, környezetvédelem, vízkészl)	13.521
Vámköltsegek	12
Hirdetési költségek	389
Illeték-költségek	500
Bíróági végrehajtók költségei	6.077
Szakfolyóiratok költségei	483
Egyéb költségek	141
Igazságügyi szakértői költségek	1.083
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>69.448</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>68.798</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>100,94</b>

Az immateriális költségek a tervnek megfelelően teljesültek.

## 9. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

ezer dinárban

Kamatbevételek:	
- késedelmi kamatok	11.119
- tranzakciós letétek	17
Pozitív árfolyamkülönbségek	864
Valutazáradék hatásai címén kel. bev.	34.949
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>46.949</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>10.300</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>455,82</b>

A pénzügyi bevételek a tervhez képest 36.649 ezer dinárral vagy 355,82 %-kal magasabbak.

Ezek a bevételek a valutazáradékok elszámolt effektusai miatt magasabbak, melyek az euró alacsonyabb árfolyama miatt keletkeztek, a vállalatnak pedig jelentős euróban elszámolt kötelezettségei vannak.

A késedelmi kamatokból befolyt 11.119 ezer dinár a fizetéssel lemaradt fogyasztóktól behajtott késedelmi kamatokból származik. A késedelmi kamatok a késedelmi kamatokról szóló törvénnyel (az SZK Hivatalos Közlönyének 119/12 száma) előírt módon kerülnek elszámolásra. A vállalat a késedelmi kamatok a 2015. augusztusi számlák fizetési határidejének lejárta után kezdte felszámolni. E költségek jelentős növekedésére a Szabadkai Közkórháznak elszámolt kamatok vannak hatással, melytől a vállalat nem tudja behajtani követeléseit. A kórház azért nem tudja teljes egészében kifizetni tartozásait, mert a tartománytól nem kap elég pénzt, ezért folyamatosan késik a fizetéssel, ami jelentősen növeli a késedelmi kamatok.

A tranzakciós letétekből származó kamatbevételek 17 ezer dinár értékben a bankkal kötött szerződés alapján megvalósított bevételekre vonatkoznak.

A pozitív árfolyamkülönbségek 864 ezer dinár összegben a külföldi pénzforgalom során jelentkező árfolyamváltozásokra vonatkoznak.

A valutazáradékokból származó 34.949 ezer dináros bevételek a valutazáradék pozitív hatásaira vonatkoznak, melyek a Szabadka várostól a szennyvíztisztító üzem felújítására felvett másodfokú hitel, a Szabadka város vízügyi rendszereinek fejlesztése projekttel kapcsolatos kötelezettségekre, a bankkal kötött hosszú lejáratú hitel valamint a pénzügyi lízing alapján fennálló kötelezettségekre lettek elszámolva.

Az eltérés az euró alacsonyabb árfolyama és a valutazáradék pozitív hatásai miatt keletkezett, mert a vállalat azokra nincs kihatással és a tervezéskor nem tudhatta hogyan fog az euró árfolyama alakulni.

## 10. PÉNZÜGYI KIADÁSOK

ezer dinárban

- Adók késedelmes fizetése után felszámolt kamatköltségek	21
- lízingek kamatköltségei	1.960
- belföldi hitelek kamatköltségei (overdraft)	159
- rövid lejáratú belföldi hitelek kamatköltségei	1.034
- adásvételi viszonyból eredő kamatköltségek	78
- Negatív árfolyamkülönbségek	427
- valutazáradék hatásai címén kel. kiadások	121
- késedelmi kamatok, bírósági perek	200
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>4.000</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>3.900</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>102,56</b>

A pénzügyi kiadások 1.900 ezer dinárral vagy 2,56 %-kal voltak magasabbak a tervhez képest.

A lízingek kamatköltségei 1.960 ezer dinár összegben a lízingre vásárolt gépjárművek után fizetett kamatokra vonatkozik.

A belföldi hitelek kamatköltségei – overdraft 159 ezer dinár összegben a folyószámla engedélyezett hitelkeret kamataira vonatkoznak, a bankkal kötött szerződés alapján.

A belföldi rövid lejáratú hitelek kamatköltségei 1.034 ezer dinár összegben a rövid lejáratú rulírozó hitel kamataira vonatkoznak, amit júniusban és decemberben alkalmazunk, amikor a szennyvíztisztítóra felvett hosszú lejáratú hitel részletei esedékessé válnak.

Az adásvételi viszonyból eredő kamatköltségek 78 ezer dinár összegben a havi kötelezettségek teljesítésének késése miatt keletkeztek.

A negatív árfolyamkülönbségek 427 ezer dinár összegben a külföldi pénzforgalom során jelentkező árfolyamváltozásokra vonatkoznak.

A negatív árfolyamkülönbségekből eredő kiadások 121 ezer dinár összegben a valutazáradék negatív hatásaira vonatkoznak, melyek a lízinggel kapcsolatos kötelezettségekre lettek elszámolva.

Az előző, 2016. évben az euró árfolyama az év végén magasabb volt az előző évhez képest, és a vállalat jelentős eurós hitelei miatt a valutazáradék negatív hatást gyakorolt. Ez teljesen eltért a 2017. évi helyzettől, amikor az euró alacsonyabb árfolyama miatt a valutazáradék pozitív hatást gyakorolt.

A bírósági per alapján fizetendő kötbér 200 ezer dinár összegben az Újvidéki Fellebbviteli Bíróság Gž1.2437/16 ügyiratszámú ítélete alapján egy dolgozó ügyében, akit vissza kellett venni a munkába és ki kellett fizetni neki az elmaradt béreket, a kamatokat, az adókat és járulékokat a késedelmi kamatokkal együtt.

## 11. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS ÉRTÉKCSÖKKENTÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK

ezer dinárban

Leírt követelések megtérülése	11
Alkatrészek értékesítéséből származó nyereség	18
Bírságok, kártérítések behajtásából szárm. bev.	178
A végkielégítésekre szolgáló hosszú távú tartalékolások megszüntetéséből szárm. bev.	1.197
Egyéb másutt nem említett bevételek	17
Egyéb nem említett bev. - szaldókiegyenlítés	50
Egyéb másutt nem említett bevételek - fellebbezések	469
Korábbi időszakokból szárm. kiigazított követelések behajtásából szárm. bev.	11.429
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>13.369</b>

<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>15.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>89,13</b>

A vagy értékcsökkenéséből származó egyéb bevételek 1.631 ezer dinárral vagy 10,87 %-kal alacsonyabb szinten teljesültek a tervhez képest. Az eltérés oka, hogy nagyobb összeget terveztünk a kiigazított követelések behajtásából.

Az alkatrészek értékesítéséből származó 18 ezer dináros bevétel a régi akkumulátorok értékesítéséből származik.

A bírságok, kártérítések behajtásából származó bevételek 178 ezer dinár összegben a biztosítótól behajtott kártérítésre vonatkoznak.

A végkielégítésekre szolgáló hosszú távú tartalékolások megszüntetéséből származó bevételek 1.197 ezer dinár összegben azoknak a dolgozóknak a végkielégítéseire vonatkoznak, akik a 2017. évi létszámcsoökkentés során hagyták el a vállalatot.

Az egyéb nem említett bevételek 536 ezer dinár összegben a fogyasztók nyilvántartásának egységesítésére vonatkoznak a fő- és mellékkönyvekben, továbbá a betegszabadságokra, a nyilvántartásba vett előfizetésekre, valamint a behajtott követelésekre.

A korábbi időszakokból szárm. kiigazított követelések behajtásából származó bevételek 11.429 ezer dinár összegben a fogyasztók iránti kiigazított követelésekre vonatkoznak, amelyek esetében a leltár bizottság 2016.12.31-én megállapította, hogy eleget tesznek a kiigazítás követelményeinek, és amelyek 2017-ben lettek behajtvva.

## 12. EGYÉB KIADÁSOK ÉS A SIKERMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELT VAGYON ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉBŐL EREDŐ KIADÁSOK

ezer dinárban

Az ingatlanok, berendezések és eszközök selejtezése folytán keletk. veszteségek	4.831
Az egyéb gépek, eszközök és folyamatban lévő beruházások leírásából származó kiadások	2.523
Követelések közvetlen leírásából eredő kiadások	1.802
Bírságok, költségek	79
Harmadik személyeknek fizetett kártérítés	537
Az anyagselejtezés és anyaghiányból eredő kiadások (az éves leltár szerint)	156
Jótevény, kulturális, egészségügyi és tudományos célú kiadások	45
Kis értékű leltári eszközök hiánya utáni adó (az éves leltár szerint)	54
Kényszerbehajtások költségei	40
Egyéb kiadások	736
Egyéb kiadások - ÁFA	2
Egyéb nem említett kiadások. - szaldókiegyenlítés	17
Értékvesztett követelések	28.969
<b>1.Megvalósítás a 2017. évben</b>	<b>39.791</b>
<b>2. 2017. évi terv</b>	<b>15.500</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>256,72</b>

Az egyéb kiadások és a sikermérlegben valós érték szerint értékelt vagyon értékcsökkenéséből eredő kiadások 24.291 ezer dinárral, vagy 156,72 %-kal magasabbak a tervhez képest.

E kiadások egy része nem lett tervbe véve, kivéve a követelések értékvesztését, ami alacsonyabb összegre lett tervezve.

Ezek a költségek az ingatlanok, gépek és berendezések tervhez képesti nagyobb méretű értékvesztése miatt keletkeztek.

Az ingatlanok, berendezések és eszközök selejtezése folytán keletkezett veszteségek 4.831 ezer dinár összegben azokkal az ingatlanokkal és eszközökkel kapcsolatos kiadásokat jelentik, amelyekre a 2017.12.31. napján végzett éves leltárral megállapítást nyert, hogy többé már nem ismerhetők el a vállalat üzleti könyveiben, mert azokból a jövőben már nem várható gazdasági haszon.

A folyamatban lévő beruházások leírása folytán keletkező veszteségek 2.523 ezer dinár összegben magukban foglalják a hajdújárasi és ludasi vízvezeték-hálózatra vonatkozó tervdokumentáció leírását (305 ezer dinár), a vízvezeték-hálózatot a Banija utcában (162 ezer dinár), út, parkoló és járda építését a szennyvíztisztító területén (133 ezer dinár), szennyvízcsatorna-hálózatot a II. kollektorhoz tartozó utcákban (831 ezer dinár), és a szennyvízcsatorna-hálózatot a VII. kollektorhoz tartozó utcákban (1.092 ezer dinár).

A követelések közvetlen leírásából eredő kiadások 1.802 ezer dinár összegben magukba foglalják azon perelt fogyasztókkal szembeni követelések leírását, amikről kiderült, hogy elhunytak vagy kiknek ügye el lett vetve (1,210 ezer dinár), a különféle reklamációk miatti direkt leírást, a csődbe ment vagy felszámolt cégek illetve a bezárt vállalatok tartozásainak leírását (592 ezer dinár).

Harmadik személyeknek fizetett kártérítések 537 ezer dinár összegben, az ajánlattevők jogvédelmére kifizetett díjakra vonatkozik (229 ezer dinár) és a vízvezeték-hálózat meghibásodása folytán keletkezett károk megtérítésére harmadik személyeknek (308 ezer dinár).

A z egyéb kiadások 736 ezer dinár összegben a fogyasztókkal élő személyek foglalkoztatásának finanszírozásában való részvételre vonatkoznak.

A követelések értékvesztéséből eredő kiadások 28.969 ezer dinár összegben azon fogyasztók iránti követeléseket foglalják magukba, akiknél a 2017.12.31-ei leltárral kiderült, hogy elvégezhető a kiigazítás.

Az egyéb bevételeknek a tervtől való eltérésére a követelések értékvesztéséből eredő nagyobb kiadások voltak hatással, amit a vállalat alacsonyabb összegre tervezett. Leírtuk a családi házas és társasházias fogyasztók iránti egy évnél régebbi követeléseket, valamint a behajthatatlan követeléseket minden egyes jogi személy irányában.

### 13. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA

ezer dinárban	
A korábbi évek, anyagilag jelentéktelen hibáinak kiigazításából eredő kiadások	2.198
A korábbi évek, anyagilag jelentéktelen hibáinak kiigazításából származó bevételek	2.188
<b>2017. évi megvalós.</b>	<b>10</b>

Ezek a kiadások nem lettek tervbe véve, és az előző időszakra vonatkoznak.

A korábbi évek hibáinak kiigazításából eredő bevételek 2.188 ezer dinár összegben a következőkre vonatkoznak:

- az állóeszközök és laboratóriumi anyagok visszaigénylése 1.356 ezer dinár összegben,

- az ügyfelek számlájának korrekcióján alapuló adósságok a leolvasott állapotok és az előző évre rögzített előlegfizetések alapján 612 ezer dinár összegben,
- a vízhasználati díj 111 ezer dinár összegben, ahol a 2016. évi végleges elszámolással az előleghez képest alacsonyabb díj lett megállapítva;
- az ítéletek alapján fennálló követelések 38 ezer dinár összegben;
- egyéb bevételek a nyitott tételek kivonatai alapján 71 ezer dinár összegben.

#### 14. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI ÉS HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

ezer dinárban

Halasztott adókötség	<b>12.842</b>
----------------------	---------------

A kumulatív halasztott adókötelezettségek elszámolása után a 722 számlán 12.842 ezer dinárnyi halasztott adóbevétel lett kimutatva, ami nem volt tervbe véve.

Az említett bevételeket az IAS 12 Nyereségadó standardnak megfelelően kell elszámolni, és a számviteli és az adóköteles nyereség közötti ideiglenes különbségből erednek. A halasztott adó könyvelésével semlegesítjük a könyvviteli nyereségben keletkezett átmeneti különbségeket, az adózási kritériumok szerint. Ez biztosítja, hogy a vállalat teljesítménye csak az üzleti tényezőktől függ, és nem a sajátos adószámvetési kérdésektől.

#### A tartalékok összetétele

ezer dinárban

	<b>2017.</b>
Anyagszükséglet	37.871
pótalkatrészek	1.628
Szerszámok és leltári eszközök	41.651
Anyagok, pótalkatrészek, szerszámok értékcsökkenése	(40.488)
<b>2017. december 31. napi állapot</b>	<b>40.662</b>
<b>A készletek tervezett állása 2017.12.31. napján</b>	<b>41.597</b>
<b>Megvalósítás a tervhez képest</b>	<b>97,66 %</b>
Áru	<b>2017.</b>
Raktáron tartott áru	341
Áru értékvesztése	(105)
2017. december 31. napi állapot	<b>236</b>
Áru tervezett értéke 2017.12.31. napján	<b>240</b>
Megvalósítás a tervhez képest	<b>98,33 %</b>

A készletek összetétele: anyagok 92 %, pótalkatrészek 4 %, szerszámok és leltári eszközök 3 % és áru 1 %.

#### A kapott adományok összetétele

A halasztott bevételek és az állóeszközökre kapott támogatások közötti különbségek a 2017. év folyamán a következők voltak:

ezer dinárban

	<b>A</b>	<b>Külföldi</b>	<b>Egyéb</b>	<b>Összesen</b>
	<b>költségvetésből</b>	<b>támogatók</b>	<b>támogatók</b>	
Év eleji állapot	733.115	435.945	54.164	1.223.224
2017. évi növekedés	38.833	35.312	139	74.284

Csökkenés a bevételek javára	13.806	42.106	1.136	57.048
Év végi állapot	<b>758.142</b>	<b>429.151</b>	<b>53.167</b>	<b>1.240.460</b>

Az adományok  
összetétele:

<b>Nagy méretű támogatások Szabadka város költségvetéséből a 2017. évben – melyekkel az alábbi beruházásokhoz készül tervdokumentáció</b>	<b>2.808</b>
- Szennyvízcsatorna hálózat Palics településen	2.159
- Szennyvízcsatorna hálózat Palics turisztikai részében	52
- Vízvezeték-hálózat a Vasutas Telep HK-ban	65
- Csatornahálózat az 51. hadtest utcában csatlakozó vezetékekkel a Nevesinje utcától a Jovan Mikić utcáig	375
- Szennyvízcsatorna hálózat a Horgosi úton	157
<b>A Szabadka város határozatai alapján a 2017. évben épített építmények:</b>	<b>36.025</b>
- Vízvezeték-hálózat az Uszkók utcában a Pescsara HK-ban	3.400
- Vízvezeték-hálózat az Edvard Kardelj, a Balzac és a Neil Armstrong utcákban	9.449
- vízvezeték-hálózat 3000 méter hosszúságban a Makkhetes HK területén	8.807
- utcai vízvezeték felújítása az Ago Mamuzić utcában	1.002
- Nosza település vízvezeték-hálózata	13.367
<b>A 2017. évben külföldi adományozóktól kapott támogatások:</b>	<b>35.312</b>
- EWBJF – vízkondicionális a II. víznyerőn	3.850
- EWBJF – II. kollektor	2.975
- EWBJF – gyűjtő csőhálózat az I. víznyerőn	1.274
- EWBJF – gerincvezeték a Lošinj utcában	2.975
- EWBJF – VII. kollektor	14.621

- EWBJS - Központi vízvezeték gerincvezeték	2.975
- EWBJS - Gerincvezeték építése a keleti és nyugati ág között	2.975
- EWBJS – Nyomóvezeték felújítása az I. víznyerő keretében	359
- EWBJS – B-4/III kút a II. víznyerőn	760
- EWBJS – B-6/I kút a II. víznyerőn	1.274
- EWBJS – optikai kábelek lefektetése az I. víznyerőn	1.274
<b>Más támogatóktól a 2017. évben kapott támogatások</b>	<b>139</b>
- Geoexpert Kft. – vízvezeték-hálózat a Jugovics fivérek utcában	139

**A teljesített tevékenységek**

Sorszám	Termékek és szolgáltatások, fogyasztói kategóriák szerint	Mértékegység	2017-re tervezett	2017. évi megvalósítás	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Ivóvíz</b>		<b>6.120.707</b>	<b>6.329.264</b>	<b>103,41</b>
1.1.	Üzemi fogyasztók RO	m <sup>3</sup>	778.680	765.973	98,37
1.2.	Társasházi fogyasztók KS	m <sup>3</sup>	1.596.688	1.563.729	97,94
1.3.	Lakossági fogyasztók SP	m <sup>3</sup>	3.236.830	3.478.237	107,46
1.4.	Üzemi fogyasztók MP	m <sup>3</sup>	156.956	171.030	108,97
1.5.	Támogatott fogyasztók – intézmények és kisiparosok	m <sup>3</sup>	351.553	350.295	99,64
<b>2</b>	<b>Vízvezetés</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.834.127</b>	<b>99,65</b>
2.1.	Üzemi fogyasztók RO	m <sup>3</sup>	990.348	1.036.641	104,67
2.2.	Társasházi fogyasztók KS	m <sup>3</sup>	1.549.336	1.530.238	98,77
2.3.	Lakossági fogyasztók SP	m <sup>3</sup>	1.858.929	1.792.381	96,42
2.4.	Üzemi fogyasztók MP	m <sup>3</sup>	136.175	141.751	104,09
2.5.	Támogatott fogyasztók – intézmények és kisiparosok	m <sup>3</sup>	316.225	333.116	105,34
<b>3</b>	<b>Szennyvíztisztítás</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.827.678</b>	<b>99,52</b>
3.1.	Üzemi fogyasztók RO	m <sup>3</sup>	990.348	1.033.865	104,39
3.2.	Társasházi fogyasztók KS	m <sup>3</sup>	1.549.336	1.526.986	98,56
3.3.	Lakossági fogyasztók SP	m <sup>3</sup>	1.858.929	1.791.960	96,40
3.4.	Üzemi fogyasztók MP	m <sup>3</sup>	136.175	141.751	104,09
3.5.	Támogatott fogyasztók – intézmények és kisiparosok	m <sup>3</sup>	316.225	333.116	105,34

Sorszám	Termékek és szolgáltatások, fogyasztói kategóriák szerint	Mértékegység	2017-re tervezett	2017. évi megvalósítás	Index 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Csatlakozás a vízvezeték-hálózatra	db	156	288	184,62
2.	Csatlakozás a szennyvízcsatorna-hálózatra	db	150	228	152,00
3.	Csatornavezeték gépi tisztítása	óra	300	2.338	779,33
4.	Ivóvíz laboratóriumi vizsgálata	db	8	6	75,00
5.	Szennyvíz laboratóriumi vizsgálata	db	5	-	-
6.	Csatornavezeték kamerás vizsgálata	m	10.000	8.303	83,03
7.	Egyéb munkák	db	110	147	133,64
8.	Lefolyók tisztítása és fenntartása	db	1.350	1.565	115,93

A fő tevékenységből eredő tevékenységek megvalósított mértéke a szolgáltatások fajtája és a fogyasztók kategóriái szerint a tervhez képest 96 %-tól 109%-ig terjed.

A mellékes szolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenységek megvalósított mértékénél százalékban jelentős az eltérés, de itt olyan bevételekről van szó, amelyek az összbevételek 4 %-át képezik

A tervhez képest jelentősen nagyobb volt a csatlakoztatások száma, ami annak köszönhető, hogy elkészült a II. kollektor a Szabadka város vízügyi rendszereinek fejlesztése elnevezésű projekt keretében, továbbá annak, hogy a fogyasztók a csatlakozási díjat 24 hónapos részletekben is fizethetik. A gépi csatornatisztítások száma azért volt magasabb a tervezettnél, mert több fogyasztói igény érkezett mint a korábbi időszakban (több volt a műszaki feltételek iránti igénylések száma).

#### **A követelések behajtásának aránya**

A behajtott követelések százalékaránya fogyasztói kategóriák szerint

SSZ	Fogyasztói kategória	2017. év	2016. év
1.	Ipari fogyasztók	86,28%	85,39%
2.	Intézmények	55,21%	59,67%
3.	Lakossági fogyasztók	81,05%	81,17%
4.	lakótanácsok	80,82%	76,95%
5.	Melléktevékenységet képező szolgáltatások	70,95%	69,16%
	<b>Megfizettetési százalékarány</b>	<b>74,86%</b>	<b>78,61%</b>



A követelések behajtásának aránya 3,75 %-kal alacsonyabb az előző évhez képest. Ennek oka hogy az intézményeknél alacsonyabb volt a behajtási arány, ugyanis minden más kategóriánál az arány azonos vagy magasabb a korábbi időszakhoz viszonyítva.

A behajtott kamatok százalékaránya fogyasztói kategóriák szerint

SSZ	Fogyasztói kategória	2017. év	2016. év
1.	Ipari fogyasztók	63,98%	68,87%
2.	Intézmények	11,29%	22,75%
3.	Lakossági fogyasztók	60,94%	43,64%
4.	lakótanácsok	70,13%	48,23%
5.	<b>Összesen</b>	<b>51,58%</b>	<b>45,21%</b>

A kamatok behajtása 6,37 %-kal nagyobb, a kamatok felszámolása ugyanis jó módszere az eredeti követelések behajtásának.

#### ***A bérekre és a létszámra vonatkozó beszámoló***

##### ***Kifizetett bérek***

Hónap	A 2017. évben kifizetett bértömeg	Átlagbér hónapok szerint a 2017. évben	A 2017. évre tervezett bértömeg	Tervezett átlagbér hónapok szerint a 2017. évben	Index 2/4
1	2	3	4	5	6
I.	13.527.443,05	64.015,17	13.547.627,00	64.513,00	99,85
II.	12.322.791,99	58.249,27	12.415.034,00	59.119,00	99,26
III.	13.642.228,28	64.259,94	13.970.660,00	66.212,00	97,65
IV.	12.157.271,63	60.443,47	12.572.224,00	59.584,00	96,70
V.	13.798.172,36	63.252,04	14.277.409,00	67.665,00	96,64
VI.	13.132.817,70	59.999,77	13.527.033,00	64.109,00	97,09
VII.	12.478.319,40	60.444,62	12.993.915,00	61.583,00	96,03
VIII.	13.490.316,04	66.734,95	14.251.063,00	67.541,00	94,66
IX.	12.493.417,59	60.516,01	12.977.787,00	61.506,00	96,27
X.	13.079.580,32	63.079,27	13.179.779,00	62.463,00	99,24
XI.	13.172.248,90	62.917,59	13.395.338,00	63.485,00	98,33
XII.	12.634.677,67	60.906,06	12.917.406,00	61.220,00	97,81
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>155.964.036,41</b>	<b>744.818,16</b>	<b>160.025.275,00</b>	<b>759.000,00</b>	<b>97,46</b>

A kifizetett bértömeg megfelelt a tervezettnek.

**Foglalkoztatottak száma**

Hónap	Az alkalmazottak száma a 2017. évben	Az alkalmazottak 2017. évre tervezett száma	Index 2/3
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
I.	210	210	100,00
II.	210	210	100,00
III.	211	211	100,00
IV.	210	211	99,53
V.	210	211	99,53
VI.	210	211	99,53
VII.	208	211	98,58
VIII.	209	211	99,05
IX.	209	211	99,05
X.	209	211	99,05
XI.	209	211	99,05
XII.	209	211	99,05
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2.514</b>	<b>2.530</b>	<b>99,37</b>

A vállalat dolgozóinak száma megfelelt a tervezett létszámnak. A decemberi létszámba bele lettek számítva azok a dolgozók is, akiknek a munkabére ebben a hónapban ki lett fizetve, de a vállalat 2017.12.27-én létszámcsökkentést végzett és a dolgozók számát 200-ra csökkentette a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló rendeletnek megfelelően.

**Beszámoló az alkalmazottak utáni költségekről**

S sz.	Alkalmazottak utáni költségek	2017.01.01-12.31. terv	Megvalósulás 2017.01.01.-12.31.	Index 4/3
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	NETTÓ bértömeg (munkabérek az adók és járulékok levonása után)	115.554.251	112.250.163	97,14
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és járulékokkal)	160.025.275	155.964.036	97,46
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (munkabérek a megfelelő adókkal és a munkáltatót terhelő járulékokkal)	188.768.319	184.192.005	97,58
4.	Dolgozók létszáma a személyzeti nyilvántartás szerint	211	199	94,31
4.1.	- Határozatlan időre	208	197	94,71
4.2.	- Határozott időre	3	2	66,67
5.	Megbízási szerződések szerinti díjak	700.000	665.801	95,11
6.	Megbízási szerződés alapján fizetett szem. száma	2	2	100,00
7.	Szerzői megbízások szerinti munkadíjak			
8.	Szerzői megbízások alapján fizetett szem. száma			

9.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjak	9.435.000	7.934.926	84,10
10.	Időszakos munkaszerződések szerinti munkadíjban részesülők számak	12	12	100,00
11.	Természetes személyeknek fizetett díjak egyéb szerződések alapján			
12.	Egyéb szerződések alapján díjazott személyek száma			
13.	A közgyűlési tagok tiszteletdíja			
14.	A közgyűlés tagjainak száma			
15.	Igazgatóbizottsági tagok tiszteletdíja			
16.	Igazgatóbizottság tagjainak száma			
17.	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	1.623.420	1.623.418	100,00
18.	Felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	100,00
19.	Dolgozók munkába és munkából való szállítása	9.500.000	8.421.506	88,65
20.	Szolgálati utak napidíja	750.000	709.144	94,55
21.	Szolgálati utak költségtérítése	460.000	456.479	99,23
22.	nyugdíjba vonuláskor fizetett végkielégítés	220.000	206.934	94,06
23.	Kedvezményezettek száma	1	1	100,00
24.	Végkielégítések a létszámcsökkentésben elbocsátott dolgozóknak	7.000.000	6.276.594	89,67
25.	Kedvezményezettek száma	10	10	100,00
26.	Jubiláris jutalmak	4.800.000	4.500.981	93,77
27.	Kedvezményezettek száma	26	26	100,00
28.	Ösztöndíjak	170.000	165.090	97,11
29.	Kedvezményezettek száma	1	1	100,00
30.	Szállás és étkezés terepi munka esetén			
31.	Dolgozóknak és családtagjaiknak nyújtott segélyek	950.000	944.976	99,47
32.	Dolgozók és más term. személyek költségtérítései	400.000	318.911	79,73
33.	Dolgozóknak nyújtott szolidáris segélyek anyagi helyzetük javítására, a kollektív szerződés kiegészítésének megfelelően	5.500.000	5.277.999	95,96

Az alkalmazottak utáni kiadások a tervnek megfelelően teljesültek.

Eltérések a következő helyreviden vannak:

9. – az ideiglenes és időszaki munkák 1.500.074 dinár összegben lettek teljesítve (15,9 %-kal kevesebb) mert a vállalat racionalizálta ezeket a kiadásokat;

19. – a dolgozók munkába járási útiköltségei 1.078.494 dinárral ( 11,35 %-kal) voltak alacsonyabbak a betegszabadságok és a tervhez képest kisebb létszám miatt;

24. – a végkielégítések 723.406 dinárral vagy 10,33 %-kal voltak alacsonyabbak, mert az elszámoláskor az átlagbér lett alapul véve, amit a vállalat nem tudott pontosan megtervezni;

32. – a dolgozóknak fizetett egyéb juttatások – a dolgozók gyermekeinek kiosztott télapócsomagok értéke 81.089 ezer dinár vagy 20,27 %.

**BESZÁMOLÓ A KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ TÁMOGATÁSOKRÓL**

SSZ	Az eszközök forrása/rendeltetése	2017.01.01 -12.31. terv	Megvalósul ás 2017.01.01.- 12.31.	Index 4/3
1	2	3	4	5
1.	A III. zóna – Bajmok, Györgyén, Nagyfény és Újzsednik közegészségügyi védelméről szóló tanulmányok	165.000	-	-
2.	Műszaki tervdokumentáció, tanulmány, előzetes feltételek, vízhálózati illethekek a Vasutas Telep HK területén	95.000	64.360	67,75
3.	Építési és műszaki tervek szennyvízcsatorna építéséhez az 51. hadtest utcában csatlakozó vezetékekkel a Nevesinje utcától a Jovan Mikić utcáig a Vasutas Telep HK-ban	440.000	374.514	85,12
4.	Építési tervek és előengedélyeztetési tervek kidolgozása használtvíz-elvezető csatornák építéséhez a Horgosi úton Palicson	156.420	156.420	100,00
5.	Építési tervek, megelőző intézkedések terve és előengedélyeztetési tervek kidolgozása használtvíz- elvezető csatornák építéséhez Palicson	1.183.980	1.183.980	100,00
6.	Építési tervek, megelőző intézkedések terve és előengedélyeztetési tervek kidolgozása használtvíz- elvezető csatornák építéséhez Palics idegenforgalmi részén	1.030.600	1.027.714	99,72
7.	Palics település csatornahálózatának befejezésével kapcsolatos, a 2016. évből áthozott kötelezettségek, melyek a 2017. évi költségvetési előirányzatot terhelik	3.077.000	3.077.069	100,00
8.	Nyitott csatornák tisztítása és fenntartása	470.000	-	-
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>6.618.000</b>	<b>5.884.057</b>	<b>88,91</b>

A vállalat a Szabadka város költségvetéséből származó eszközöket a tervezetteknek megfelelően hívta le és közbeszerzéseket bonyolított le amelyekben a legkedvezőbb ajánlatokat választotta ki.

A közegészségügyi zónákra vonatkozó tanulmányok kidolgozására szolgáló eszközöket a vállalat nem használta fel, mert a Tartományi Egészségügyi, Szociálpolitikai és Demográfiai Titkárság bizottsága a tanulmányokhoz kérte a vízelemzések kiegészítését, és a határozatok a 2018. évben lettek kiadva, így a vállalat azokat saját eszközeiből finanszírozta.

**Beszámoló a teljesített közbeszerzésekről**

Sorszám	HELYREND	Terv	A szerződés érvényesség i ideje (hónap és év)	Szerződés értéke	A 2017. évben megvalósított pénzeszközök – a 4. oszlop szerint
	1	2	3	4	5
<b>Javak</b>					
1.	Villanyáram	56.000.000	02.2018.- 02.2019.	56.000.000	-
2.	Vízkezelő vegyszerek	5.700.000	05.2017.- 05.2019.	4.134.500	1.837.000

3.	Szennyvízkezelő vegyszerek	9.757.500	09.2017.- 05.2018.	9.421.947	157.920
4.	Vízvezeték és csatornázási anyag	12.375.462	07.2017.- 07.2018.	12.375.462	2.185.224
5.	Vízórák és alkatrészek	7.923.050	05.2017.- 05.2018.	7.923.050	5.501.360
6.	Szerszámok	1.550.046	01.2018.- 01.2019.	950.867	-
7.	Kompresszorok	2.280.000	06.2017.	1.833.888	1.833.888
8.	Irodai eszközök és tonerek	2.423.170	06.2017.- 06.2018.	2.239.742	752.750
9.	Tisztítószer	1.497.000	08.2017.- 08.2018.	1.497.000	677.716
10.	Lakatos és esztergályos anyagok	1.493.449	12.2017.- 12.2018.	1.457.361	-
11.	GNSS vevő – Trimble R8s és Rugged PC GNSS táblagép	1.453.192	08.2017	1.453.192	1.453.192
12.	Villamossági szerelvények	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
13.	Pótalkatrészek az iszapszállító szivattyúkhöz	1.600.000	12.2017.- 12.2018.	1.553.780	-
14.	Online eszközök	2.030.365	08.2017.	1.997.252	1.997.252
15.	Fűnyíró és kaszáló gépek	683.000	02.2018.- 02.2019.	679.256	-
16.	Pótalkatrészek a CHP rendszerhez	2.216.500	01.2018.- 01.2019.	1.801.700	-
17.	Üzemanyag, olajok és kenőanyagok	8.446.318	09.2017.- 09.2018.	6.490.216	2.008.067
18.	Fűvóka	2.015.000	06.2017.	1.872.944	1.872.944
19.	Frekvenciaváltó	4.510.000	06.2017.	4.301.122	3.532.866
20.	Centrifuga	680.000	07.2017.	624.040	624.000
21.	Laboratóriumi anyagok	2.700.000	09.2017.- 09.2018.	2.164.712	608.193
22.	Hidraulikus motor	750.000	10.2017.	710.000	710.000
23.	Alkatrészek és fogyóeszközök a járművek fenntartásához és javításához	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	-
24.	Számítástechnikai eszközök és alkatrészek	1.700.000	07.2017.- 07.2018.	1.439.480	1.264.050
25.	Office és CAD szoftver	510.000	07.2017.	484.988	484.988
26.	Védőszer	3.800.000	07.2017.- 07.2018.	3.669.730	3.588.690
27.	Anyagok a klórrendszer fenntartásához	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	1.800.000
28.	Szoftver a PLC szűrőkhöz	800.000	Felfüggesztve		
29.	Mérő-szabályozó eszközök	500.000	12.2017.- 12.2018.	500.000	-

30.	Induktív átfolyásmérők	3.492.000	01.2018.	3.478.173	-
31.	Klór-konténerek	2.500.000	04.2017.	2.200.000	2.200.000
32.	Data logger és nyomásérzékelők	770.000	12.2017.	768.500	-
33.	Számítógép + szoftver a vizsgáló kamerához	1.350.000	08.2017.	1.187.000	1.187.000
34.	Hordozható kamera a csatornákhöz	1.200.000	07.2017.	1.187.500	1.187.500
35.	Villamos szivattyú	1.000.000	01.2018.	998.000	-
36.	Gumiabroncsok	400.000	01.2018.- 01.2019.	400.000	-
37.	A vállalat Oracle alapú üzleti információs rendszerének kibővítése	410.000	01.2017.	280.000	280.000
38.	Pótalkatrészek a finomrácsokhoz	2.538.900	08.2017.	2.447.000	2.447.000
39.	ÁRAMFEJLESZTŐK	600.000	05.2017.	500.928	500.928
40.	Számítástechnikai eszközök	550.000	11.2017.	532.000	532.400
41.	Tömlők kombinált járműhöz	420.000			414.000
42.	Bútor	140.000			135.000
43.	Jelzőszalag az építési terület kijelölésére	100.000			100.000
44.	Közlekedési jelek	220.000			350.000
45.	Ipari só	270.000			185.000
46.	Műszaki gázok	189.000			250.000
47.	Vezetékes telefonkészülékek	50.000			26.315
48.	Univerzális bilincsek és kulcsok	84.000			80.000
49.	Kutyaeledel	60.000			17.280
50.	Ajándékok az üzleti partnereknek	200.000			197.000
51.	Télapócsomagok	490.000			333.000
52.	Egyéb laboratóriumi fogyóeszköz	100.000			90.000
53.	Földgáz	100.000			70.000
54.	Zsugorfólia	50.000			28.760
55.	Ültetőanyag	200.000			150.000
56.	TOUCH panelegységek polielektrolit készítéséhez	350.000	Felfüggesztve		
57.	Hőenergia	2.500.000			2.500.000
58.	Reprezentáció	150.000			145.900
59.	IBC konténerek	100.000			74.375

60.	Porszívó	50.000			25.000
61.	Háztartási gépek – berendezés a nyaralóhoz	130.000			129.328
62.	Magas nyomású mosó	50.000			50.000
63.	Vízszintes szállító tartály	20.000			20.000
64.	Présszalagok	226.000			215.892
65.	Térfigyelő rendszer az igazgatósági épületen	150.000			150.000
	<b>JAVAK ÖSSZESEN</b>	<b>163.492.000</b>		<b>147.154.33 1</b>	<b>46.961.778</b>
<b>Szolgáltatások</b>					
1.	Tömeges nyomtatás és borítékolás	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	2.000.000	388.426
2.	Elektronikus adatátvitel a fizetett számlákról	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
3.	A fogyasztásmérők leolvasása	18.000.000	05.2017.- 05.2018.	11.325.699	7.096.097
4.	Szivattyúk szervizelése	3.000.000	12.2017.- 12.2018.	3.000.000	-
5.	CHP rendszer szervizelése	5.000.000	01.2018.- 01.2019.	4.998.900	-
6.	Kutak felújítása	600.000	12.2017.	600.000	-
7.	Laboratóriumi eszközök szervizelése és rendszeres karbantartása	1.500.000	04.2017.- 04.2018.	1.492.700	1.492.770
8.	Irodák takarítása	3.720.000	06.2017.- 06.2018.	2.909.748	1.537.952
9.	Épületek őrzése	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	1.918.440	614.952
10.	Járművek és munkagépek fenntartása és javítása	3.800.000	11.2017.- 11.2018.	2.900.000	334.063
11.	Mobil telefonos szolgáltatások	3.600.000	02.2018.- 02.2019.	3.600.000	-
12.	Biztosítási díjak	3.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.059.633	-
13.	Az Oracle üzleti információs rendszer fenntartása	4.920.000	07.2017.- 07.2018.	4.620.000	2.310.000
14.	Ipari vízórák szervizelése	1.880.000	01.2018.- 01.2019.	1.454.600	-
15.	Tervek kidolgozása	1.610.000	04.2017.- 04.2018.	950.000	400.000
16.	Műszaki vizsgálat	650.000	04.2017.	645.000	645.000
17.	Tanulmány a közegészségügyi zónákról és hidrogeológiai kutatások a projekt műszaki ellenőrzésével	1.600.000	05.2017.	841.000	192.200

18.	Fordítói szolgáltatások	650.000	03.2017.- 03.2018.	650.000	450.000
19.	Épületek legalizálása	695.000	06.2017.	673.500	673.500
20.	Konzultációk a szanálási projekttel kapcsolatban	500.000			2018.
21.	Tervek készítése vízvezeték és csatornahálózat építésére a Harambašić és a Petar Drapšin utcákban	1.100.000	12.2017.	810.000	-
22.	Tanulmány kidolgozása a talajvíz-tartalékokról a szabadkai szennyvíztisztítón	200.000	Felfüggesztve		
23.	Vezetékes telefon szolgáltatás	1.200.000			1.003.283
24.	Kombinált jármű szervizelése	450.000			2018.
25.	Készülékek és műszerek szervizelése és hitelesítése	100.000			2018.
26.	Megelőző intézkedések terve csövek cseréjéhez	400.000			2018.
27.	Folyószámlák kerettüllépése	800.000			200.000
28.	Rövid lejáratú rulírozó hitel	3.100.000			1.100.000
29.	A dolgozók időszaki-rendkívüli orvosi vizsgálata	840.000			711.390
30.	Tanácsadó alkalmazása a minőségbiztosítási rendszerhez	180.000			180.000
31.	Dolgozók szakmai képzése	1.300.000			900.972
32.	Vizsgáztatás PVC hegesztésből	180.000			118.350
33.	Asztalosmunkák	150.000			150.000
34.	Postai küldemények	8.000.000			7.925.350
35.	Vulkanizálás	200.000	01.2017.- 01.2018.	200.000	145.575
36.	Kézi szerszámok javítása és fenntartása	200.000			84.770
37.	A beléptető rendszer fenntartása	50.000			50.000
38.	Kiseb javítások a laboratóriumban	150.000			115.000
39.	Telefonközpont karbantartása	120.000			17.000
40.	Mobiltelefonok javítása	50.000			28.800
41.	Pénzszállítás	300.000			221.820
42.	A vállalat honlapjának fenntartása	180.000			180.000



43.	Pecset készítése és javítása	28.000			13.000
44.	Autómosás	100.000			23.400
45.	GPS monitoring	320.000			156.960
46.	IMS belső ellenőrzése	130.000			91.250
47.	Agros hálózat használata	103.000			103.720
48.	Tűzoltó és szigetelő készülékek időszakos ellenőrzése	502.000			188.760
49.	Piktogramok kiegészítése	50.000			50.000
50.	Rágcsálóirtás	240.000			320.000
51.	Légkondicionáló berendezések szervizelése	150.000			160.912
52.	A szivattyú aggregátok vibrációs vizsgálata	120.000			118.000
53.	Külső megvilágítás karbantartása	350.000			148.099
54.	Trafóállomások revíziója és javítása	480.000			387.400
55.	Gázjelzők kalibrálása	44.000			40.000
56.	Kommunális szolgáltatások (hulladék elszállítása)	800.000			722.726
57.	Pénzügyi beszámolók ellenőrzése	300.000			300.000
58.	Vegyí és mikrobiológiai elemzések	9.495.000			9.341.657
59.	Irodai berendezések fenntartása	380.000			375.270
60.	Rothenberger hegesztő szervizelése	60.000			2018
61.	"Sensus" data loggerek szondáinak szervizelése	215.000			2018
62.	Biztonsági szelepek vizsgálata	40.000			40.000
63.	Highlander kamera szervizelése	125.000	Felfüggesztve		
64.	Video és fotó dokumentáció készítése a nagy méretű létesítmények építéséről	420.000			194.000
65.	UDI filterek szervizelése	400.000	Felfüggesztve		
66.	Akkreditációs költségek	200.000			200.000
67.	ISO rendszer fenntartása	80.000			80.000
68.	Ügyvédi szolgáltatások	500.000			976.475
69.	Éttermi szolgáltatások	150.000			149.785

70.	A panaszügyi bizottság külső tagjának alkalmazása	350.000			349.345
71.	A műszaki átvételi bizottság külső tagjának alkalmazása	350.000			316.456
72.	Trimble berendezés szervizelése	320.000	Felfüggesztve		
73.	VN kapcsoló szervizelése	300.000			300.000
74.	Dolgozók látásvizsgálata	80.000			80.000
75.	A munkavédelmi feladatokra törvénnyel előírt képzések	120.000			60.000
76.	A munkavédelem és hasonló területeken végzett konzultációk, felügyeleti és koordinációs szolgáltatások	480.000			480.000
77.	Dokumentumok kidolgozása - tervet készít a védelemről és mentésről a rendkívüli helyzetekben (III. fázis)	470.000			2018
78.	Konzultációk az IPA projektekkel kapcsolatban	480.000			480.000
79.	Dokumentumok kidolgozása - Elemi csapások kockázatfelmérése (II. fázis)	470.000			470.000
80.	A hulladékkezelési terv első revíziójának kidolgozása	150.000			Nem ismert
81.	Tűzjelző rendszer kidolgozása feletti felügyelet	60.000	Felfüggesztve		
82.	A tűzvédelmi terv kidolgozása és harmonizálása	480.000			480.000
83.	A szennyvíztisztító üzem körüli terület rekultivációja és védőövezet létesítése projekt monitoringja és fejlesztése	400.000	Felfüggesztve		
84.	Földmérői térképek készítése az új vízvezeték- és csatorna-csatlakozásokról cégek és lakótanácsok részére	300.000	Felfüggesztve		
85.	Szoftver használata a ETRF2000-GK koordináták átalakításához és geoidok undulációjának számítása a geoid modellből (SQM2011)	16.000			16.000
86.	Ellenőrző HD tesztek végzése a kutakon	450.000			450.000

87.	Talajvíz-tartalékok nyilvántartásba vétele	430.000			430.000
88.	Geomechanikai talajvizsgálatok	180.000			109.500
89.	Csőcsere műszaki előkészítése az I. víznyerőn	490.000			490.000
90.	Konzultációs szolgáltatások - EBRD	450.000			450.000
91.	Szaklapok előfizetése	454.000			453.091
	<b>SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>106.084.000</b>		<b>49.649.220</b>	<b>48.869.130</b>
<b>Munkálatok</b>					
1.	Aszfaltozás	2.700.000	06.2017.- 06.2018.	1.190.400	512.486
2.	Tereptisztítás a szennyvíztisztító telepen	1.664.500	12.2017	1.652.500	
3.	Festő-mázoló munkák	770.000	08.2017.- 08.2018.	737.750	737.750
4.	Vízépítési és alacsonyépítési munkák	13.023.230	12.2017.- 12.2018.	13.023.230	12.506.113
5.	Melegvízes szerelvények javítása az igazgatóság udvarában	2.057.720	05.2017.	1.717.175	1.707.175
6.	Az irattár termén végzett munkák	886.706	04.2017.	886.706	848.200
7.	Vízvezeték-hálózat a Franjo Kluz utcában	4.360.065	04.2017.	2.155.079	2.140.302
8.	Építési munkák az igazgatóság épületén	285.000	02.2018.	86.260	-
9.	Bádogos munkák	200.000			185.000
10.	Két felhagyott kút felszámolása	450.000			450.000
11.	Kutak felszerelése	488.000			488.000
	<b>MUNKÁK ÖSSZESEN</b>	<b>26.885.221</b>		<b>21.449.100</b>	<b>19.575.026</b>

- A javak (41.-65.), szolgáltatások (22.-91.) , munkák ( 9.,10. i 11.) helyrendek alatti beszerzésekre a közbeszerzési törvényt nem kell alkalmazni ,hanem csak egy belső beszerzési eljárást – három vagy annál több ajánlat begyűjtésével, és nem kötelező szerződést kötni.

A javak értéke a beszerzési tervhez képest 90,00 %, míg a megvalósítás a beszerzési eljárásokban kötött szerződések alapján a 2017. év folyamán 31,80 %.

Ezekről a tételekről a vállalat elállt, ezért nem valósultak meg:

- 28. Szoftver a PLC szűrőkhöz 800.000 dinár összegben – azért álltunk el, mert a termelés automatizálásán dolgozó alvállalkozó révén ideiglenesen hozzá tudunk férni a szoftverhez, és
- 56. Touch panel egységek a polielektrolitek előkészítéséhez 350.000 dinár összegben, mert Szerbiában nincs beszállító, a külföldről rendelhető értéke pedig meghaladja a tervezett összeget;

A szerződésbe foglalt szolgáltatások értéke 46,80 %-a a tervezettnél, míg a megvalósítás 96,31 %.

A szolgáltatások tételei:

- 22., 63.,65.,72., 81.,83., és 84. 1.805.000 dinár összegben olyan beszerzések, melyek nem nélkülözhetetlenek, így azoktól elálltunk;

A munkálatok értéke a szerződések alapján 79,78 %-a tervezettnek, míg a megvalósítás a szerződöttekhez képest 91,26 %.

**Beszámoló a beruházásokról**

SSZ	Beruházás megnevezése (illetékek, engedélyek, tervek, építés, műszaki átvétel)	2017-re tervezett	Összeg (ÁFA nélkül)	Index 4/3
1	2	3	4	5
1.	Központi komplexum II. vízkivételi mű (06/09)	196.912.000,00	4.187.534,65	2,13
2.	B-4/III kút a II. víznyerőn	15.655.000,00	2.782.850,73	17,78
3.	B-6/I kút a II. víznyerőn	19.619.000,00	16.318.024,41	83,17
4.	Nyomóvezeték felújítása az I. VM keretében	3.859.000,00	4.280.494,05	110,95
5.	A víz utólagos fertőtlenítésére szolgáló objektum a Makkhetes HK ellátására	5.600.000,00	343.153,72	6,13
6.	Csőcsere az I. vízkivételi művön	1.070.000,00	455.000,00	42,52
7.	Gyűjtő csővezeték az I. VM-en	64.502.000,00	74.954.662,89	116,21
8.	A víznyerők dokumentációja: -Az alkalmazott hidrogeológiai kutatások projekt és a projekt műszaki ellenőrzése, -Tanulmány az egészségügyi védőövezetekről	1.750.000,00		-
9.	B-27 kút az I. VM keretében	800.000,00	90.644,86	11,33
10.	B-12 kút az I. VM keretében	800.000,00	293.586,86	36,70
11.	Tartály és szivattyútelep Vörösfalu területén	93.775.000,00	-	-
12.	Tanulmányok kiegészítése a Nagyfénny és Újzsednik közegészségügyi zónákról	150.000,00	-	-
13.	Optikai kábelek lefektetése az I. víznyerőn	12.902.000,00	15.086.961,55	116,94
14.	Nátrium-hipoklorid tartály tetővel	490.000,00	-	-
15.	Vízvezeték-hálózat a Kalnik utcában	110.000,00	160.130,00	145,57
16.	Gerincvezeték építése a Lošinj utcában az Újváros HK-ban	150.000,00	9.355,99	6,24
17.	Gerincvezeték építése a keleti és nyugati ág között	200.000,00	9.355,99	4,68
18.	Vízvezeték-hálózat 13,5 méter hosszúságban a Makkhetes HK területén	2.871.000,00	-	-
19.	Csatornahálózat a Lóversenypálya utcában	5.845.000,00	52.250,00	0,89
20.	Szennyvízcsatorna hálózat a Horgosi úton	17.075.000,00	308.420,00	1,81
21.	Szennyvízcsatorna hálózat Palics településen	73.514.000,00	1.363.193,80	1,85
22.	Szennyvízcsatorna hálózat Palics turisztikai részében	38.222.000,00	1.001.033,80	2,62

23.	Nyomócsatorna a meglevő gravitációs vezeték és a palicsi szennyvíztisztító között	20.560.000,00	240.000,00	1,17
24.	Szennyvízcsatorna III. szakasz Horgosi út és Hegedűs József utca	12.865.000,00		
25.	Csatornahálózat – pravoszláv temető	6.327.000,00	489.304,15	7,73
26.	Csatlakozás a szennyvízcsatorna-hálózatra a Palics HK területén	60.000,00	-	-
27.	A szennyvíztisztító műszaki vizsgálata	3.150.000,00	928.602,55	29,48
28.	Nyomócsatorna építésének II. fázisa – szivattyútelep a járulékos műtárgyakkal a palicsi szennyvíztisztító telepen	33.321.000,00	80.500,00	0,24
29.	Az irattár termén végzett munkák	750.000,00	-	-
30.	A melegvízes vezeték belső szerelvényeinek javítása – az udvarban	2.058.000,00		
31.	Talajsűrűség mérő műszer kalibrációja	120.000,00	120.000,000	100,00
32.	Építési és műszaki tervdokumentáció másolási költségei	400.000,00	400.000,00	100,00
33.	Továbbképzés a nemzetközi alapokból pénzelt projektek végrehajtása terén	100.000,00	100.000,00	100,00
34.	A kelet-nyugat vezetékeket összekötő gerincvezeték II. szakaszának legalizálása	115.000,00	115.000,00	100,00
35.	Építmények legalizálása az I. víznyerőn	730.000,00	730.000,00	100,00
36.	Konzultációs költségek a KFW Bank eszközeiből finanszírozott projektekkel kapcsolatban	6.100.000,00		
37.	Tervek készítése vízvezeték és csatornahálózat építésére a Harambašić és a Petar Drapšin utcákban	1.100.000,00		
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>643.627.000,00</b>	<b>124.900.060</b>	<b>19,41</b>

A tervezett beruházások megvalósítása mindössze 19,41 % . Az alacsony fokú megvalósítás oka, hogy a beruházások legnagyobb része adományokból lett tervezve, melyek nem teljesültek. A tervezés során nem voltak még pontosan ismertek a források, hanem a hazai állami intézmények pályázataira, a határon átnyúló együttműködésre, a csatlakozási alapokra, stb. számítottunk.

Nem voltak olyan támogatási pályázatok, melyekkel a vállalat projektjeit finanszírozni tudta volna, így nem tudott támogatókat biztosítani.

1. helyrend – A megvalósulás 196.907.812.466 dinárral vagy 97,87 %-kal kevesebb a tervezettnél. A II. vízkivételi mű központi komplexumának beruházását a vállalat hitelből finanszírozza, és a többi résztvevő miatt annak megvalósítása a következő évre lett halasztva. Az említett beruházásra a 2017. év folyamán kiválasztottuk az ajánlattevőt és decemberben előlegként 132.298 ezer dinár lett átutalva.

Az előlegben kifizetett eszközök a kifizetett előlegek helyrenden kerül nyilvántartásba, míg az előzetes elszámolásra a 2018. év folyamán kerül majd sor, amikor az említett beruházás értéke is meg lesz növelve;

2. helyrend – A megvalósulás 12.872.149 dinárral vagy 82,22 %-kal kevesebb a tervezettnél. Mivel a víz minőségének a maximális engedélyezett határértéig növeléséhez a szokásosnál több időre volt szükség, ez a beruházás a 2018. évben valósul meg;

3. helyrend – A megvalósulás 3.300.975 dinárral vagy 16,83 %-kal kevesebb a tervezettnél. Ennek a beruházásnak a megvalósítását a 2018. évben folytatjuk, mert a beszerzések az utolsó negyedévben lettek megindítva, a szerződések 2017 decemberében vagy 2018-ban lettek megkötve;

4. helyrend – A beruházás megvalósítása 421.494 dinárral vagy 10,95 %-kal magasabb a tervezettnél. Ez a beruházás a 2017. évben azért valósult meg nagyobb mértékben, mert a 2016. évi terv szerinti megvalósulást is tartalmazza (a beszerzés 2016-ban lett megkezdve a számlák pedig 2017-ben lettek kiállítva);

5. helyrend – A beruházás megvalósítása 5.256.846 dinárral vagy 93,87 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Ezt a beruházást adományokból terveztük megvalósítani.

6. helyrend – a megvalósítás 615.000 dinárral vagy 57,48 %-kal volt kisebb a tervhez képest, mert a beszerzés során alacsonyabb árra kötöttünk szerződést.

7. helyrend – A beruházás megvalósítása 10.452 dinárral vagy 16,21 %-kal magasabb a tervezettnél. A beruházás első fázisa van folyamatban, ami a 2016. évi tervvel lett tervbe véve. Az ideiglenes elszámolás 2017-ben lett kiállítva, a beszerzések pedig a 2016. évben lettek megkezdve (a 2016. évi terv szerint);

8., 11., 14., 18. és 24. helyrendek – Nem lettek megvalósítva, mert azokat támogatásokból terveztük megvalósítani, de nem találtunk forrásokat, mert nem hirdettek ilyen pályázatokat;

12., 23., 27., 29. és 37. helyrend - A felsorolt beruházásokra a 2017. év folyamán indítottunk beszerzéseket és azok a 2018. évben lesznek megvalósítva. A szerződések 2018 januárjában lettek megkötve.

9. és 10. helyrend – a megvalósítás a 2018. évben folytatódik, az eljárások 2017-ben lettek megindítva, a szerződés a 2018. évben lett megkötve;

13 helyrend – az optikai kábelek lefektetése 2.184.961 dinárral vagy 16,94 %-kal nagyobb (a beruházás beszerzéseinek első fázisa 2016-ban lett megindítva, míg a megvalósítás – a számlázás a 2017. évben történt meg, a 2016. évi terv szerint);

15. helyrend – 50.130 dinárral vagy 45,57 %-kal több lett megvalósítva a tervhez képest, ami az illetékekre és engedélyekre vonatkozik, és névlegesen kis összegről van szó;

16. és 17. helyrend – az eltérés névértéke 331.288,02 dinárral kevesebb, a projektek befejeződtek és az illetékek a tervezettnél alacsonyabbak voltak. Az illetékek a többi projektre is nagyobb összegre lettek tervezve;

A 20., 21. 22. és 36. helyrendek – nem valósultak meg a KFW Bank projektje miatt – támogatás. Ugyanis a konzultáns kiválasztása az Építésügyi Minisztérium hatáskörébe tartozik és várjuk a projekt folytatását. A vállalat a beruházás kisebb, saját eszközeiből pénzelt részét megvalósította, és a

30. helyrend – ettől a beruházástól a vállalat elállt, mert úgy ítélte meg, hogy az nem nélkülözhetetlen.

Pénzügyekkel megbízott ügyvezető igazgató

igazgató

Sanja Lugonja okl. közgazdász

Sugár György okl. mérnök