

A közzállalatokról szóló törvény 69. szakaszának 1. bekezdés 9) pontja (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 és 88/19 száma), Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21) és a Vízmlűvek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16 száma) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2021..... megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Vízmlűvek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámoló jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Vízmlűvek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka 2020. évi működési tervének megvalósulási fokáról szóló beszámolót, amit a Vízmlűvek és Csatornázási Kommunális Közzállalat felügyelőbizottsága 2021. július 8-án 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 és 88/19 száma), amely szerint az önkormányzat illetékes szerve hagyja jóvá a közzállalatok egyéb döntéseit is, a közzhasznú tevékenységek folytatását szabályozó törvénnyel és az alapító okirattal összhangban, Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 9) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/19-egységes szerkezetű szöveg, 13/21 és 16/21), amely szerint a városi képviselő-testület a törvénnyel összhangban szolgálatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és felügyeletet gyakorol azok működése felett, és a Vízmlűvek és Csatornázási KKV alapításáról szóló rendelet 15. szakaszának 1. bekezdés 3) pontja (Szabadka Város Hivatalos Lapja 53/16) melynek értelmében a felügyelőbizottság fogadja el az éves működési terv megvalósulási 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 2020. 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 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: Vízmlűvek és Csatornázási Kommunális Közzállalat Szabadka

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



ЈКП «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 / 27 - 2020

Kelt: 2021.07.08.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

a Vízművek és Csatornázási KKV felügyelőbizottsága 2021. július 8-án 09,00 órai kezdettel megtartott 37. üléséről.

A NAPIREND 4. pontja

A felügyelőbizottság tagjai egyhangúlag meghozzák az alábbi

DÖNTÉST

1.- Elfogadjuk a Vízművek és Csatornázási KKV 2020. évi működési tervének megvalósulásáról szóló beszámolót

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

Szükségtelen kihagyva....

Jegyzőkönyvvezető:

Ljiljana Ivić okl. jogász s.k.

A felügyelőbizottság elnöke

Bíró Livia okl. közgazdász s.k.



ЈКП «Водовод и канализација» Суботица
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéallalat 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



JELENTÉS AZ ÜGYVITELI PROGRAM 2020-AS ÉVI MEGVALÓSÍTÁSÁNAK MÉRTÉKÉRŐL
VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV, SZABADKA

Szabadka, 2021. július

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal
Általános adatok a vállalatról	3
Bevezető	4
Sikermérleg	6
Állapotmérleg	10
A bevételek és kiadások struktúrája	14
A készletek struktúrája	23
A fogadott adományok szerkezete	23
A tevékenységek megvalósított fizikai kerete	24
A követelések megfizetetésének megvalósított százalékaránya	25
Jelentés a keresetekről és a munkavállalók számáról	26
A foglalkoztatotti költségekről szóló jelentés	27
A szubvenciókról szóló jelentés	28
Jelentés a megvalósított közbeszerzésekről	29
A befektetési beruházásokról szóló jelentés	34

ÁLTALÁNOS ADATOK A VÁLLALATRÓL

ALAPÍTÁS ÉS TEVÉKENYSÉG

A VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI Kommunális Közvállalat (a továbbiakban: Vízművek és csatornázási KKV Szabadka, vagy Vállalat) tiszta víz előállításával és ellátásával, valamint a szennyvíz és csapadékvíz elvezetésével és tisztításával kapcsolatos kommunális tevékenységet végez.

A felsoroltak mellett, a Vállalat a víz- és szennyvízhálózatra történő csatlakozók kiépítésével, a vízórák javításával és kalibrálásával, a szennyvízcsatorna felvételezésével, a szennyvízcsatorna és lefolyók tisztításával, szökőkutak és közkutak karbantartásával, a víz és szennyvíz közegészségügyi ellenőrzésével, a víz- és csatornahálózat karbantartásával, valamint a beruházásos építmények kiépítésével kapcsolatos műszaki dokumentáció kidolgozásával foglalkozik.

A VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV Szabadka (törzsszáma: 08065195) 1998.03.19-én alapult. A Cégnylvántartási Ügynökség nyilvántartásába 2005. június 22-én került bejegyzésre (végzés száma: BD 17598/2005).

A Vállalat alapítója Szabadka Város 100%-os tőkerészesedéssel.

A VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI KKV Szabadka a törvény által meghatározott besorolási kritériumok szerint közepes méretű jogi személynek számít.

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

A Vállalat szerveit az Igazgató és a Felügyelő bizottság képezi.

A foglalkoztatottak átlag száma 2020-ban a Vállalatban 197.

A pénzügyi jelentéseket 2020.06.26-án a Vállalat Igazgatója írta alá.

A Vízművek és csatornázási KKV Szabadka 2020-as évi Ügyviteli programja Szabadka Város Képviselő-testületének 2020.02.27-én megtartott, 27-ik ülésén került elfogadásra (A Felügyelő bizottság Határozata 2020.01.08-án lett meghozva).

A Vízművek és csatornázási KKV Szabadka 2019-es évi Ügyviteli programjának második módosítása a 2020.11.05-én megtartott 3. ülésén került elfogadásra (A Felügyelő bizottság Határozatát 2020.10.23-án hozta meg).

BEVEZETŐ

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka 2020.01.01 és 2020.12.31. között a tervezett tevékenységekkel összhangban folytatta üzleti tevékenységeit.

A vállalat 608,30 km hosszúságú vízhálózattal és 379,35 km hosszú szennyvízhálózattal rendelkezik, emellett pedig 5.164.305.827 RSD értékű állandó vagyonnal (vízüzem, szennyvíztisztító telep és egyéb vagyon) rendelkezik.

2020.01.01 és 2020.12.31 között 8.241.195 m³ víz került kitermelésre, míg a számlázott víz mennyisége 6.347.633 m³ tett ki, avagy a termelt víz 77,02 %-át. A mennyiségbeli különbségeket a vállalkozás belső vízfogyasztását (beleértve a hálózati öblítést), valamint a vízellátás során felmerülő veszteségeket jelenti.

A Vállalatnak összesen 35.941 vízhálózati csatlakozással és 15.897 szennyvízhálózati csatlakozással rendelkező létesítménye van.

A felhasználók száma, amelyeknek a Vállalat ivóvíz ellátást biztosít 51.854, míg a szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási szolgáltatást a Vállalat 34.860 felhasználónak biztosítja.

A tervezett tevékenységekkel összhangban megvalósításra kerül a Szabadkai vízellátó-rendszerek fejlesztési projektje (javarészt az EBRD kölcsönéből származó eszközökből), valamint a Palics településen történő szennyvízhálózat kiépítéséről szóló Projekt a KFW adományaiból származó eszközökből.

A Szabadka városi vízellátó-rendszerek fejlesztési projektjének megvalósítása érdekében 2012. május 04-én megkötött a Kölcsönszerződés Szabadka Város és az EBRD között, amelyben meghatározásra kerültek a projekt finanszírozásával kapcsolatos struktúrák és a finanszírozás forrásai. A kölcsön eszközeiből /11.000.000 EUR/ finanszírozásra került a II-es Vízüzem központi komplexumának kiépítése, a II-es kollektor, a központi fő vízellátó vezeték, a keleti és nyugati fő vízellátó vízvezeték, valamint a Lošinj utcában található fő vízvezeték összekötése. Az European Western Balkans Joint Funds adományaiból a VII-es kollektor /1.300.000 EUR/ kiépítése, az iszapgyaldokodási tanulmány kidolgozása /454.924 EUR/ és a PIU csoport támogatása /285.000 EUR/ kerül elvégzésre. A Város és a Projektum entitásának eszközeiből a szabadkai Vízűvek és Csatornázási KKV tervezett beruházásainak értéke 11.640.000 EUR és mindenekeelőtt a kútkapacitások további fejlesztésére, valamint a másodlagos víz- és szennyvízhálózatok fejlesztésére fog szolgálni. Az említett összeg a Szabadkai vízellátó-rendszerek fejlesztésére vonatkozó projektum megvalósítására vonatkozik a projektum teljes időtartama alatt.

2020.12.31-ig a Vállalat az EBRD banktól 11.000.000,00 EUR értékű kölcsönt vett fel.

A kölcsön 18, megközelítőleg egyforma félèves annuitásban kerül visszafizetésre, a kölcsön első részletfizetési dátuma 2016. január 27-e, míg az utolsó 2024. július 27-e. Az eszközhasználati díj évi 0,5% és a kölcsön fel nem használt részére kerül elszámolásra. A kölcsön kamatlába változó lehet. A változó kamatláb az árrés (évi 1%) és a vonatkozó piaci kamatláb összege az Általános Szerződési Feltételek és az EBRD rendelkezései szerint történik (hat havi EURIBOR).

2014. január 31-én a Vízűvek és Csatornázási KKV Szabadka és Szabadka Városa között Másodlagos kölcsönről és adományról szóló szerződés, 2021. március 31-én pedig ennek Függeléke kötött meg. A másodlagos kölcsönről és támogatásról szóló Szerződés 2.4. Szakaszával a következő került meghatározásra:

„Szabadka Város a Kölcsönszerződés előírásainak megfelelően fizeti vissza kötelezettségeit, amely

során a Szerződéses felek meghatározták, hogy a teljeskörű annuitás tekintetében (a tőke és a kamat odaítélt része) 2020.07.27-ével bezárólag Szabadka Város fogja állni azok visszafizetési költségeit. A hitel eszközei (9 annuitás), amelyek a Város kötelezettségeit mutatják az EBRD irányában, a KKV alaptőkéjének növeléseként kerül elkönyvelésre. A városi Képviselő-testület KKV tőkenöveléséről szóló határozatát követően, a Cégnyilvántartási Ügynökségnél annak bejegyzése fog végbemenni. Szabadka Város 2021.01.27-től szintén annuitást fizet majd 2024.07.27-el bezárólag, de ebben az időtartamban a tőke, valamint az annuitás visszafizetését a KKV fogja állni.”

A KKV tőkenövelésére vonatkozó Határozat meghozatalát követően a Városi képviselő-testület részéről, a Cégnyilvántartási Ügynökségben annak bejegyzése fog végbemenni. Szabadka Város 2021.01.27-ig szintén annuitásokat fizet 2024.07.27-ével bezárólag, de ebben a periódusban a tőkefizetési költségeket, az annuitás részeként a KKV fogja állni.”

Szabadka Város 2020.12.31-ig kölcsön-eszközvisszafizetést végzett 4.258.459,43 EUR értékben.

A Palicsi-tó biodiverzitásának és vizének megőrzését célzó projektum, amely keretein belül a Német Szövetségi Köztársaság Kormányának támogatási eszközeivel, a KFW Bankon keresztül 15 km gravitációs szennyvízhálózat kiépítése kerül finanszírozásra Palicson, és 5 km tranzitvezeték Szabadka és Palics között, 2019-ben vette kezdetét és 3.610.485,17 euró összegre került leszerződésre. Ebből 2.874.864,74 euró, avagy 80% került megvalósításra.

2019. szeptember 27-én Háromoldalú Szerződés kötött meg a Szerbiai közepes méretű községek vízellátási és szennyvíztisztítási III Program megvalósítására szolgáló eszközhasználatról, amely a Szerb Köztársaság, a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV és Szabadka Város között jött létre.

A Kölcsönszerződés a Szerb Köztársaság és a német KFW Bank között kötött meg. Ezzel meghatározásra került, hogy a Szerb Köztársaság átruhazza a használati jogot Szabadka Városra és a szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV-ra 1.300.000,00 EUR összértékben, amelyből 1.235.000,00 EUR vissza nem térítendő eszköz, míg 65.000,00 EUR összeget kölcsönként kerül átruházásra. A szabadkai Vízművek és Csatornázási KKV a 65.000,00 EUR összeget a Szerb Köztársaság részére fogja visszafizetni 17 egyforma féléves annuitásban (december 15. és június 15-én minden évben) 2020. júniusától kezdődően a Szerb Nemzeti Bank eladási árfolyama szerint a részletfizetés napján. A kamatláb fix, 2%-os kamatlábbal kerül elszámolásra a vállalt kölcsönösszegekre.

2020.12.31-ig a program össz eszközeiből 137.500,00 euró összeg került megvalósításra, míg a Vállalat kötelezettsége mindössze 56.874,99 eurót visszafizetni.

A 2020-as év során egyenként két, egyforma, 4.062,50 euró értékű annuitás került visszafizetésre.

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka SIKERMÉRLEGE

a 2020. január 01 és december 31 közötti időtartamban

ezer RSD-ben

	AAF	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.	Megvalósítás 2020.01.01.- 2020.12.31.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A. ÜZLETI BEVÉTELEK	1001	794.626	761.903	95,88
ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁS ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1009	715.426	685.940	95,88
ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁS HAZAI PIACON TÖRTÉNŐ ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1014	715.426	685.940	95,88
PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016	62.500	65.482	104,77
EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017	16.700	10.481	62,76
B. ÜGYVITELI KIADÁSOK	1018	799.756	753.056	94,16
ELADOTT TERMÉK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	-	-	-
TERMÉKEKBŐL ÉS AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020	37.379	36.604	97,93
ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	61.203	55.567	90,79
ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	91.700	81.284	88,64
BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK	1025	270.574	240.556	88,91
TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	124.400	118.617	95,35
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI KÖLTSÉGEK	1027	210.000	210.608	100,29
HOSSZÚTÁVÚ TARTALÉKOLÁS KÖLTSÉGEI	1028	5.600	10.257	183,16
NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	73.658	72.771	98,80
ÜGYVITELI HASZON	1030	-	8.847	-
ÜGYVITELI VESZTESÉG	1031	5.130	-	-
PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1032	15.500	10.607	68,43
KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	15.500	10.562	68,14
POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039	-	45	-
PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1040	4.700	2.736	58,21
KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	4.700	2.147	45,68
NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS VALUTAZÁRADÉKOK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	-	589	-
FINANSZÍROZÁSI HASZON	1048	10.800	7.871	72,88
FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG	1049	-	-	-
BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1050	20.000	11.598	57,99
KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN	1051	20.000	25.941	129,71
EGYÉB BEVÉTELEK	1052	3.000	3.364	112,13
EGYÉB KIADÁSOK	1053	8.050	5.113	63,52

ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON	1054	620	626	-
ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG	1055	-	-	-
A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1056	-	248	-
A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA	1057	-	-	-
ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG	1058	620	874	140,97
ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1059	-	-	-
AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	-	3.542	-
AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061	-	-	-
AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062	-	2.698	-
NETTÓ NYERESÉG	1064	620	30	4,84
NETTÓ VESZTESÉG	1065	-	-	-

Indoklás

1. AAF 1001 –Az ügyviteli bevételek 32.723 ezer dinár értékben valósultak meg, avagy 4,12 %-al alacsonyabb értékben a tervezettnél, mert a felhasználók egyre inkább végeznek szolgáltatás racionalizálást az általános és másodlagos tevékenységeikből eredően.
2. AAF 1009 vagy AAF 1014 A szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 29.486, avagy 4,12 %-al alacsonyabb összegben valósultak meg, ami összhangban van a szolgáltatások alacsonyabb mértékű fizikai kereteivel. A felhasználók általi racionalizálás mellett és a rendszeres havi leolvasásokkal megelőzhető a kontrollálatlan vízfogyasztás, valamint az általános tevékenységekből eredő általános szolgáltatások is. A másodlagos szolgálatok mértéke részben a racionalizálás miatt esik , részben pedig azért, mert a felhasználók egyes szolgáltatások tekintetében más személyeket is alkalmazhatnak (szennyvízcsatorna felvételezése, gépi tisztítás, mintavételezés stb.).
3. AAF 1016 – Az adományokból származó bevételek 2.982 ezer dinár, avagy 4,77 % nagyobb értékben valósultak meg a tervezettnél. Ez a számviteli kategória az IAS 20 és egyéb releváns IAS szabállyal összhangban kerül kiszámításra, beérkezett adományokról és állami juttatásokról van szó – a Vállalat állóeszközeibe való befektetésekről, amelyeket az időszak bevételeként ismernek el az ezen eszközökből beszerzett létesítmények és berendezések értékcsökkenésével arányban. A Vállalat ezeket nem tudja precízen megtervezni, mivel egy számviteli kategóriáról van szó.
4. AAF 1017 – Az egyéb ügyviteli bevételek 6.219 ezer dinárral, azaz 37,24 %-al alacsonyabb összegben valósultak meg a tervezettnél. Ezen bevételek alacsonyabbak a kötelezettségeiket nem teljesítő vásárlói tartozások megfizettetésére alkalmazott végrehajtók átszámlázott költségeinek mértékének csökkenése miatt. Ezen költségek az előző időszak alapján tervezettek, mivel azokat nem lehet pontosan meghatározni.
5. AAF 1018- Az üzleti kiadások 46.700 ezer, azaz 5,84 %*al alacsonyabb összegben valósultak meg a tervezettnél, szintén azok racionalizációja miatt. Kizárólag a legszükségesebb anyagok és szolgáltatások kerülnek alkalmazásra annak érdekében, hogy a meglévő rendszer működőképes maradjon.
6. AAF 1020 – Az aktiválásokból származó bevételek 775 ezer dinárral, avagy 2,07 %-al alacsonyabb összegben valósultak meg a tervezetthez képest. Itt a szennyvíztisztító üzemén és a víz- és csatornahálózat részét képező, kiépülőben lévő belső épületében saját szükségletekre termelt elektromos energiával kapcsolatos bevételekről van szó (saját költségre). Év végén kerülnek meghatározásra, belső elszámolással és a műszaki szolgálat által kapott adatok szerint, és az előző időszakra vonatkozó adatok szerint tervezettek.
7. AAF 1023 –Az anyagköltségek 5.636 ezer dinárral, avagy 9,21 %-al alacsonyabb értékben valósultak meg, az alacsonyabb anyaghasználat miatt, kevesebb meghibásodás és javítás folytán, valamint a beszerzési folyamatok során alkalmazott megtakarítások miatt.

8. AAF 1024 - Az energia és üzemanyag költségek 10.416 ezer dinárral, azaz 11,36%-al alacsonyabbak az elektromos energia alacsonyabb használata miatt. Az elektromos energia használata a Szennyvíztisztító üzemén csökkent az üzem rekonstrukcióját követően (homokfogó kiépítése).
9. AAF 1025 –A bérek, fizetések és egyéb személyi jellegű költségek 30.018 ezerrel, avagy 11,09 %-al alacsonyabbak a tervezettnél, a foglalkoztatottak alacsonyabb száma és javarészt a betegszabadságon lévő foglalkoztatottak alacsonyabb bére miatt.
10. AAF 1026 –A gyártási szolgáltatások 5.783 ezer dinárral, azaz 4,65 %-al alacsonyabbak a racionalizálás és a közbeszerzési folyamatok során történő megtakarítások folytán.
11. AAF 1027 –Az értékcsökkenés költségei 608 ezer dinárral, azaz 0,29%-al magasabbak. Az IAS-el és a könyvelési politikákkal összhangban minden évben felülvizsgálásra kerül az állóeszközök hatékony élettartama, ami kihatással van az értékcsökkenés kiszámítására és annak értékére.
12. AAF 1028 – A hosszútávú tartalékolási költségek 4.657 ezer dinárral, azaz 83,16%-al magasabbak a tervezettnél. A tartalékolás elszámolása meghatározott paraméterektől, jubileumoktól, a foglalkoztatottak fluktuációjának mértékétől, a jubileumi díjak növekedésének mértékétől és az átlag bértől, valamint a leszámítolási faktortól függ, év végén kerül elvégzésre, és nem lehet pontosan tervezni.
13. AAF 1029 –A nem anyagi költségek 887 ezer dinárral, avagy 1,20%-al csökkentek. Ezek a költségek a valamennyi szinten történő racionalizálás miatt alacsonyabbak, valamint a beszerzési folyamatok miatt, amelyekkel a legalacsonyabb áron történő ajánlatok biztosítottak.
14. AAF 1032 –A pénzügyi bevételek megvalósítása 4.893 dinárral, avagy 31,57 %-al alacsonyabbak. Ezek a bevételek a megfizetett követelésekre elszámolt kamatokra vonatkoznak. Az említett bevételek a felhasználók fizetési határidejétől és a késedelmi kamatláb mértékétől függenek.
15. AAF 1040 –A pénzügyi kiadások 1.964 ezer dinárral, avagy 41,79 %-al alacsonyabbak a rövidlejáratú és a hosszútávú hitelek után fizetett alacsonyabb kamatok miatt, amelyeket a Vállalat a beszerzési folyamatok során kötött és a rulírozó hitelek és a folyószámla megengedett túllépés alacsonyabb igénybevétele miatt.
16. AAF 1048 –A finanszírozásból származó nyereség 2.929 ezer dinárral, avagy 27,12 %-al alacsonyabb, és az AAF 1032-ből származó bevételek és az AAF 1040-ből származó kiadások eredményeként jött létre.
17. AAF 1050 –Ezen bevételek megvalósítása 8.402 ezer dinárral, avagy 42,01 %-al alacsonyabb és az előző időszakban megfizetett követelések alacsonyabb mértékének eredménye. A Vállalat a javított követelések magasabb mértékű megfizettetésére számított (követelések, amelyek határideje több, mint egy éve lejárt).
18. AAF 1051 –Ezen kiadások megvalósítása 5.941 ezer dinárral, avagy 29,71%-al nőtt, azért jött létre, mert a Vállalat úgy számította ki, hogy valamennyi egy évnél régebbi követelés vitatható és hogy azok megfizethetősége kiszámíthatatlan és erre a terv során nem számítottak. A megfizettetés kiszámítása a pénzügyi jelentések összeállítása során jön létre, az év végén, a véghezvitt megfizettelési tevékenységeket követően. A számviteli politika lehetővé teszi a követelések megfizethetőségének egyéni felmérését jogi személyek részére, de becslések szerint az egy évnél régebbi követeléseket az adott időszakra vonatkozó követelések kiigazítására és a ráfordításokra kell elszámolni.
19. AAF 1052 –Az egyéb kiadások 364 ezer dinárral, avagy 12,13%-al magasabbak. Magasabbak a hosszútávú végkielégítési és jubileumi díjak tartalékai miatt, mivel jelentős fluktuáció volt jelen a foglalkoztatottak számát tekintve. Minden munkavállaló számára, aki kilépett a vállalattól, az ezen költségek fennállása megszüntetésre került.
20. AAF 1053 –Ezen költségek megvalósítása 2.937 ezer dinárral, avagy 36,48%-al alacsonyabb. Az ingatlanokra, berendezésekre és felszerelésekre, valamint a közvetlen követelésekre tervezett kiadások nagyobbak.
21. AAF 1058 – A kimutatott nyereség 254 ezer dinárral, avagy 40,97 %-al nagyobb a tervezetthez képest, ami azt jelenti, hogy az előző időszakok bevételei magasabbak voltak a költségekhez képest.

A vállalat a 2020.01.01.-2020.12.31 közötti időtartamban a következőket valósította meg:

	TERVEZETT	MEGVALÓSÍTOTT	INDEX
1	2	3	4 (3/2)
1. ÖSSZ BEVÉTEL	871.504.878	828.728.493	95,09
2. ÖSSZ KIADÁS	870.885.504	827.853.996	95,05
3. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGE	-	3.542.192	-
4. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	-	2.697.411	-
5. NETTÓ NYERESÉG (1-2+3)	619.374	29.716	4,79

A vállalat 2020.01.01. és 2020.12.31. között 4,91%-al alacsonyabb bevételt és 4,95%-al alacsonyabb kiadást generált a tervezettnél.

Halasztott adó eszközöket és adókölséget a Vállalat nem tervezett, és egy elszámolási kategóriáról van szó.

Az időszak adókölsége az adómérleg összeállítása során került meghatározásra. A vállalat 2009-ben adókölséget generált, viszont lejárt annak alkalmazási lehetősége azon időszakban, amikor nyereség generálódik, mivel több, mint 10 év eltelt azóta. A terv kidolgozása során ismert volt az adat, hogy a Vállalat veszteséget generált, amellyel csökkenthető a nyereség de nem számítottak arra, hogy annak alkalmazásához eltelt 10 év.

A halasztott adóeszközök az IAS 12- Nyereségadókból kerülnek eszámolásra, amelyek az ideiglenes különbözetek miatt jöttek létre a számviteli és adózandó (nyereségadóból). Hogy a felülvizsgáló jogi személy – adóalany az IAS/IFRS-vel összhangban lévő pénzügyi jelentéseket összeállítsa, el kell számolnia a halasztott adóeszközöket és kötelezettségeket, avagy a halasztott adókölségeket és bevételeket. A halasztott adó könyvelésével semlegessé válnak az ideiglenes nyereségi különbözetek a számvitelben, és a csak rövid távon létező adókritériumok szerint. Ezek elérhetővé válik, hogy a vállalat üzletvitelének sikeressége kizárólag az üzleti tényezőktől függjön és ne a specifikus számviteli kérdésektől.

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka ÁLLAPOTMÉRLEGE
2020. december 31-én

ezer dinárban

	AAF	Terv 2020.01.01-12.31	Megvalósítás 2020.01.01-12.31	Index 4/3
1	2	3	4	5
A K T Í V U M				
ÁLLANDÓ VAGYON	0002	5.230.882	5.164.306	98,73
IMMATERIÁLIS VAGYON	0003	8.595	10.044	116,86
Fejlesztési befektetések	0004	95	95	100,00
Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftver és egyéb jogok	0005	7.000	8.599	122,84
Előkészítésben levő szellemi vagyon	0008	1.500	1.350	90,00
INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS	0010	5.222.283	5.154.258	98,70
Földterület	0011	8.372	8.372	100,00
Épületek	0012	3.356.603	3.381.957	100,76
Berendezések és felszerelések	0013	504.411	327.043	64,84
Előkészítésben lévő ingatlanok, berendezések és felszerelés	0016	1.351.897	1.398.813	103,47
Ingtatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018	1.000	38.073	3.807,30
HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK	0024	4	4	100,00
Tőkereszesedés egyéb jogi személyeknél	0027	4	4	100,00
FORGÓESZKÖZÖK	0043	234.973	202.475	86,17
KÉSZLETEK	0044	45.300	49.952	110,27
Anyag, tartalék alkatrészek, szerszámok és apróeltár	0045	45.000	48.974	108,83
Áru	0048	300	235	78,33
Áruk és szolgáltatások előlegei	0050	-	743	-
ELADÁSON ALAPULÓ KÖVETELÉSEK	0051	160.000	118.531	74,08
Hazai vásárlók	0056	160.000	118.531	74,08
EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	25.000	9.509	38,04
KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	1.173	19.994	1.704,52
HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	2.000	3.184	159,20
AKTÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0070	1.500	1.305	87,00
ÖSSZ AKTÍVUM=ÜGYVITELI VAGYON	0071	5.465.855	5.366.781	98,19
MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	0072	200.000	246.270	123,14

A Vízművek és Csatornázási KKV Szabadka ÁLLAPOTMÉRLEGE
2020. december 31-én

ezer dinárban

PASSZÍVUM	AAF	Terv 2020.01.01-12.31	Megvalósítás 2020.01.01-12.31	Index 4/3
1	2	3	4	5
TŐKE	0401	2.514.695	2.548.395	101,34
ALAPTŐKE	0402	2.441.992	2.456.092	100,58
Állami tőke	0406	2.441.992	2.456.092	100,58
SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	0414	100.000	124.484	124,48
ÉRTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI	0416	4.000	3.434	85,85
FELOSZTATLAN NYERESÉG	0417	10.000	3.629	36,29
Folyó év felosztatlan nyeresége	0419	10.000	3.629	36,29
VESZTESÉG	0421	33.297	32.376	97,23
Előző évek vesztesége	0422	33.297	32.376	97,23
HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK	0424	853.641	643.034	75,33
HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK	0425	36.000	41.140	114,28
Foglalkoztatottak térítménye és befizetéseinek tartalmi	0429	36.000	41.140	114,28
HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0432	817.641	601.894	73,61
Hosszútávú hitelek és kölcsönök külföldön	0437	5.866	4.791	81,67
Kötelezettségek pénzügyi lízing alapján	0439	7.140	2.599	36,40
Egyéb hosszútávú kötelezettségek	0440	804.635	594.504	73,88
HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	15.000	6.442	42,95
RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0442	2.082.519	2.168.910	104,15
Rövidtávú pénzügyi kötelezettségek	0443	218.862	358.135	163,64
Hazai rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0446	10.000	54.800	548,00
Külföldi rövidlejáratú hitelek és kölcsönök	0447	902	-	-
Egyéb rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449	207.960	303.335	145,86
FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	-	8.764	-
ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0451	165.000	139.640	84,63
Hazai beszállítók	0456	145.000	134.392	92,68
Külföldi beszállítók	0457	15.000	3.780	25,20
Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458	5.000	1.468	29,36
EGYÉB RÖVIDTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	23.000	22.501	97,83
HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0460	2.500	2.373	94,92
EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS DÍJAK UTÁNI KÖTELEZETTSÉGEK	0461	-	4.984	-
PASSZÍV IDŐELHATÁROLÁSOK	0462	1.673.157	1.632.513	97,57
ÖSSZ PASSZÍVUM	0464	5.465.855	5.366.781	98,19
MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	0465	200.000	246.270	123,14

Az aktívum struktúráját tekintve az állóeszközök (AAF 0002) megvalósítása 1,27%-al alacsonyabb a tervezettnél, míg a forgóeszközök (AAF 0043) megvalósítása 13,83 %-al alacsonyabb a tervhez képest.

Ami a passzívum struktúráját illeti, a tőke (AAF 0401) 1,34%-al magasabb, a hosszúlejáratú tartalékolások is kötelezettségek (AAF 0424) 24,67%-al alacsonyabbak, a halasztott

adókötelezettségek (AAF 0441) 57,05% alacsonyabak, a rövidtávú kötelezettségek (AAF 0442) pedig 4,15%-al magasabbak.

Az eltérések a következő pozícióknál vannak jelen:

1. AAF 0003 - 1.449 ezer dinár eltérés, avagy 16.86%-al több, mint a tervezett összeg immateriális vagyon értelmében, és azért jött létre, mert egyes beszerzések a tervben immateriális javakként lettek jelölve, viszont azok kiszállítása során mégis a felszerelések közé lettek sorolva, mert a beszerzés nagy része felszerelésre vonatkozik;
2. AAF 0005 – Az 1.599 ezer dináros eltérés, avagy a 22,84%-al nagyobb összeg a tervhez képest azért jött létre, mert az immateriális vagyon egy része nem lett aktiválva, a része pedig felszerelésként lett meghatározva;
3. AAF 0012 – A 25.354 ezer dináros, avagy 0,76% -kal több a készlet ellenőrzés során becsült értékcsökkenési ráta változására utal, amely közvetlenül befolyásolja az amortizációs költségeket és az ingatlan értékét;
4. AAF 0013 –A 177 368 dinár, vagyis 35,16% -kal kisebb eltérés a beszerzési eljárás során megvásárolt berendezések alacsonyabb értékére, valamint a népszámlálás során becsült értékcsökkenési rátára utal.
5. AAF 0016 –A felkészülés alatt álló ingatlanok, gépek és berendezések magasabb realizált értéke 46 916 ezer dinárral, vagyis 3,47% -kal magasabb a befektetett eszközök aktiválásának időszaka miatt. Egy korábbi aktiválási periódus csökkentené ezt a pozíciót, és növelné az előzőt.
6. AAF 0018 – A 37.073 ezer RSD eltérése a vállalkozónak adott előzetes előleghez kapcsolódik a szennyvíztisztító telep korszerűsítése érdekében, amelyet a KFW adománya finanszíroz.
7. AAF 0043 – A forgóeszközök eltérése a tervezettnél 32.498 ezer dinárral, vagyis 13,83 dinárral kevesebb, leginkább a követelések összegével függ össze. Az összegyűjtött kijavított követelések és így a bevételek magasabb összege miatt a követelések a tervezettnél alacsonyabbak voltak. Ez a pozíció a (0044, 0051, 0060, 0068, 0069 és 0070) pozíciók összegére vonatkozik;
8. AAF 0044, 0045, 0050 – a magasabb értékesítés a 2021-ben elfogyasztott nagyobb mennyiségű anyag beszerzése miatt jött létre;
9. AAF 0051 – A vevőkövetelések 41.469 ezer dinárral, vagyis a tervezettnél 25,92% -kal kisebb eltéréseket eredményeztek, ami részben az előző időszak beszédett kiigazított követeléseiből származó magasabb bevételekből, mind a vevőkövetelések magasabb kiigazításai miatt jöttek létre.
10. AAF 0060 –Az egyéb követelések 15,491 ezer RSD összegű, vagyis a tervezettnél 61,96% -kal kisebb mértékű eltéréseket az alacsonyabb késedelmi kamatok, valamint a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat megfizettetett vízszolgáltatásainak visszatartott eszközökre vonatkozó kisebb követelésekre vonatkozik 2020.12.31. napján;
11. AAF 0068 –A számlán lévő készpénz a tervezett 18.821 ezer dinárral magasabb. A 2020.12.31-ei készpénzkészlet zárlatáról van szó. A vállalatnak jelentős kötelezettségei vannak és az eszközök a következő év első napjától kötelezettségekre voltak fordítva.
12. AAF 0069 –Az általános forgalmi adó eltérése 1,184 ezerrel több, vagyis 59,20% -kal több a tervezettnél. A beérkezett számlákban az általános forgalmi adóra hivatkoznak, és nem lehet pontosan megtervezni őket;
13. AOP 0070 - Az időbeni elhatárolások eltérése 195 ezerrel kevesebb, vagyis 13% -kal kisebb. Ezek az előre kifizetett szakmai folyóiratokra, biztosításokra stb. vonatkoznak és nem lehet őket pontosan megtervezni;

14. AAF 0414 - Az átértékelési tartalékok 24 484 ezer dinárral, 24,48% -kal magasabbak a tervhez képest. Ezek a 2013. évi adminisztratív épületek és hétvégi házak értékének felmérése, valamint a 2016-os immateriális javak, ingatlanok és berendezések értékelése, valamint a 2020.12.31-én elvégzett értékelés alapján jöttek létre. évek.
15. AAF 0416 – Nem realizált veszteségek - az aktuáriusi veszteségek 566 ezer dinárral, vagyis 14,15% -kal alacsonyabbak a tervezettnél, mert ez egy számviteli kategória. A jogi személyek aktuáriusi nyereségei és veszteségei, amelyek 2014-től kezdődően az IAS 19 szerint számolják ki és hozzák nyilvánosságra a nyugdíjazási céltartalékokat, nem halaszthatók a jövőben az előző évektől eltérően nem élhetnek a "folyosó" használatával, és nem is ismerhetők el a sikermérlegben a létrejöttük időszakában, hanem azonnal elszámolásra kerülnek az egyéb átfogó eredmény tekintetében a 331-es számla felhasználásával arra az időszakra, amelyben létrejöttek;
16. AAF 0425 –A hosszú lejáratú céltartalékok alacsonyabbak 5.140 ezer dinárral, vagyis 14,28% -kal. Ez egy olyan számítási kategória, amely az átlagkereset összegétől, a fluktuáció és a diszkonttényező mértékétől, valamint a jubileumi díjak növekedési ütemétől függ;
17. AAF 0441 – A tervezettnél 8.558 ezer RSD összegű eltérés, vagyis 57,05% -kal kisebb, az eltérés pedig azzal magyarázható, hogy ezek a kötelezettségek egy számviteli kategóriát képeznek, amelyek halasztott adóbevételek és ráfordítások különbségeként merülnek fel, a rögzített eszközök jelenértékének különbségétől függően a számviteli nyilvántartásokban és az adózási célú nyilvántartásokban szereplő eszközök, a céltartalék-számítás paramétereiből, és tükrözik a korábbi pozíciókban már megállapított különbségeket;
18. AAF 0442 – Az eltérés 86.391 ezer dinár, azaz a 4,15% -kal nagyobb eltérés a tervezettnél (a 0443, 0446, 0447, 0449, 0450, 0451, 0459, 0460, 0461 és 0462 pozíciók összege) - rövid lejáratú kötelezettségekre vonatkozik, amelyek részben euróban vannak feltüntetve és az euró árfolyamától, a rendelkezésre álló forrásoktól függően visszafizetett kölcsöntől, a beszállítókkal szembeni, a lejáratától vagy a lejárat pénznemétől függő kötelezettségeken, valamint az elhatárolt költségeken vagy a kapott adományokon alapul, amelyek aránya csökken ezeknek az alapoknak a felhasználásáról.
19. AAF 0072 és AAF 0465 - A mérlegen kívüli aktívumon és passzívumon belül meg kell jelölni a munka megfelelő elvégzéséért és a jótállási időn belüli hiányosságok megszüntetéséért kapott garanciák és váltók értékeit a kiválasztott ajánlattevőktől a közbeszerzési eljárásokban, amelyeket a Vállalat nem tud pontosan megtervezni. Ezekben a pozíciókban található a bizományba kapott víz- és csatornázási anyagok állapota is.

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK STRUKTÚRÁJA

1. A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

ezer dinárban

A hazai piacon értékesített árukból és szolgáltatásokból származó bevételek	
- víz értékesítésből származó bevételek	295.179
- szennyvízelvezetésből származó bevételek	143.918
- szennyvíztisztításból származó bevételek	167.547
- rendszer-készenléti szolgáltatásokból származó bevétel	50.093
- vízhálózati csatlakozásokból származó bevételek	12.994
- a szennyvízcsatornára való csatlakozásokból származó bevételek	6.161
- a vízhálózat fenntartásából származó bevételek	69
- a szennyvízhálózat fenntartásából származó bevételek	10
- a közkutak karbantartásából származó bevételek	1.013
- a szőkőkutak karbantartásából származó bevételek	4.527
- a gépi csatornatisztításból származó bevételek	2.093
- a vízóra kalibrálásból származó bevételek	203
- az emésztőgödörök tisztításából származó bevételek	301
- a szennyvízhálózat felvételezéséből származó bevételek	732
- laboratóriumból származó bevételek	12
- egyéb bevételek	1.088
1.Megvalósítás a 2020-as év során	685.940
2. A 2020-as évi terv	715.426
3. Index (1/2)	95,88

A termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 29.486 ezer dinárral, avagy 4,12 %-al alacsonyabbak a tervezettnél.

Az általános tevékenységből származó bevételek a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek 96%-át képezik (víz értékesítés, a szennyvíz elvezetése és tisztítása és a rendszer készenléte), a fennmaradó 4% a kiegészítő tevékenységből származó jövedelmek.

2. AKTIVÁLÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

ezer dinárban

- Termékek és szolgáltatások saját szükségletekre történő aktiválásából származó bevételek - villamos energia	3.728
- Ingatlanokra vonatkozó termékek és szolgáltatások használatából származó bevételek	32.876
1.Megvalósítás a 2020-as év során	36.604
2. A 2020-as évi terv	37.379
3. Index (1/2)	97,93

Az Állami Számvevőszék ajánlására, valamint a Kommunális tevékenységekről szóló törvény alapján, amellyel meghatározásra került, hogy a közüzemi felhasználók csatlakozási pontján beépített fő vízfogyasztás-mérő műszer a közüzemi infrastruktúra szerves része, a 2020-as év során a Vállalat elvégezte a vízellátási és szennyvízcsatorna-hálózatokhoz való csatlakozások értékének rögzítését, egyrészt az állóeszközök, másrészt a bevételek növekedéseként.

A számviteli politikák úgy szabályozzák, hogy a csatlakozás korlátlan élettartammal rendelkezik, és ezért nem számítanak le értékcsökkenést. Az anaerob emésztés folyamata során metán (biogáz) formájában energia keletkezik. Az emésztőkben termelt biogáz gázmotorok segítségével energiává

alakul át. 2020. január és december között összesen 1.281.310 kWh elektromos energia került kitermelésre, ami a költségek és aktiválások elszámolása szerint 3.728 ezer dinárt tesz ki.

A bevételek keretében a termékek és szolgáltatások használat alapján

A termékek és szolgáltatások saját szükségleteire történő felhasználásából származó bevételek keretében, összesen 32.876 ezer RSD összegén belül a következő munkák valósultak meg saját irányukban:

- a víz- és szennyvízhálózat kiépítésén történő munkálatok a Corvin Mátyás, Boško Vujić és Marko Orešković utcákban 13.721 ezer dinár értékben,
- a vízhálózatra történő csatlakozások 12.994 ezer dinár értékben
- a szennyvízhálózatra történő csatlakozások 6.161 ezer dinár értékben,

3. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK

ezer dinárban

Feltételhez kötött adományokból származó bevételek	65.482
Közös megfizetésből származó bevételek	5.281
Bíróági költségek megfizetéséből származó bevételek	27
Egyéb üzleti bevételek (végrehajtók átszámlázott szolgáltatásai)	5.173
1.Megvalósítás a 2020-as évben	75.963
2. 2020-as évi terv	79.200
3. Index (1/2)	95,91

Az IAS 20 és a többi releváns IAS-al összhangban, fogadott adományokból és támogatásokról van szó- beruházásokról a Vállalat állóeszközeibe, amelyek bevételként számíthatók az említett eszközökből beszerzett létesítmények és felszerelések értékcsökkenésével összhangban.

Az egyéb ügyviteli bevételek keretében a legnagyobb részt a feltételes adományokból származó bevételek jelentik, összesen 65 482 ezer dinár értékben.

A közös megfizetésből származó, 5.281 ezer dinár értékű bevétel a kommunális szolgáltatások egységesített megfizetésére vonatkozó számlázott költségekre vonatkozik (Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat és Kéményseprő Kommunális Közvállalat).

Az egyéb üzleti bevételek 5.173 ezer dinár értékben a követelések megfizetésén dolgozó végrehajtói szolgáltatásokra vonatkozik olyan ügyfelekkel szemben, akik nem teljesítik kötelezettségeiket és nem függeszthetők fel szolgáltatásaink irányukban.

4. ANYAGKÖLTSÉGEK

ezer dinárban

- állóeszközök	38.057
- kenőanyag	466
- vegyszerek és üvegárak	1.575
- alkatrészek	5.910
- szerszámok és apró árukészletek, autógumik	6.059
- irodaszerek	758
- üzemanyag	5.741
- elektromos energia, hőenergia, gáz	75.543
- higiéniai-szanitárius anyag	2.591
- egyéb anyagok	151

1.Megvalósítás a 2020-as év során	136.851
2. Terv a 2020-as évre	152.903
3. Index (1/2)	89,50

Az anyagköltségekben legnagyobb részben az elektromos energia költségei vesznek részt.

A költségek növekedése jelen van a kenőanyag költségeknél (42,28%-al a 2019-es évhez képest), a vegyszerek és üvegáruk költségeinél (43,75% a 2019-es évhez képest) és a higiéniai-szanitárius anyagok költségeinél (5,52% a 2019-es évhez képest), mivel több mintavételezés, ellenőrzés történt, a teljes világjárvánnyal kapcsolatos helyzet miatt pedig fokozott mértékű fertőtlenítés került elvégzésre.

Az egyéb anyagköltségeknél (tartalék alkatrészek, szerszámok és apró árukészletek, autógumik, irodaszerek, üzemanyag, elektromos energia, hőenergia, gáz) a költségek csökkentek.

Az elektromos energia költségek a Szennyvíztisztító üzem esetén alacsonyabbak mivel az üzem egy részének – a homokfogó - rekonstruálásával racionalizált energiaköltségek jöttek létre.

Ami az egyéb csökkent költségeket illeti, azok racionalizálása ment végbe, és kizárólag a szükséges beszerzések mentek végbe.

5. BÉREK, FIZETÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK

ezer dinárban

Bérek és fizetések költségei (bruttó)	182.018
A bérek és fizetések után fizetett adók és járulékok költségei a munkaadó terhére	30.716
A vállalkozási szerződések térítvények után fizetett költségek	343
A ideiglenes és időszakos munkák alapján fizetett bérköltségek	2.249
A felügyelő bizottság tagjai után fizetett térítvények	1.792
Az üzleti úton tartózkodó munkavállalók költségtérítései	377
A munkavállalók munkahelyre és a munkahelyről történő utazási költségei	8.747
Jubileumi díjak	3.092
Egyéb juttatások a munkanélküliek számára	439
Szolidáris segély a foglalkoztatottaknak	1.061
Szolidaritási segély a munkavállalóknak az anyagi hátrányok enyhítése céljából	9.033
A tartalékolt összeg feletti végkielégítés	457
Ösztöndíj	232
1.Megvalósítás a 2020-as évben	240.556
2.A 2020-as évi terv	270.574
3. Index (1/2)	88,91

A külön felsorolt költségek a 2020-as évi Ügyviteli program tervezett értékeivel, valamint a kommunális tevékenységekben dolgozó munkavállalók kollektív szerződésekkel összhangban valósultak meg.

Tekintettel arra, hogy 2020. január 1-jén érvényét veszítette a Az állami pénzeszközök felhasználói által fizetett bérek és egyéb állandó jövedelmek kiszámításának és kifizetésének alapjainak ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, feltételek jöttek létre egyéb bérelemek növelésére, amelyek nem tartoztak a csökkentés hatálya alá, és amelyeket a kommunális tevékenységekben és a munkaadókkal kötött kollektív szerződések szabályoznak.

A munkáltató által fizetett bérek és juttatások magasabb költségeinek következménye az adók és járulékok a kiszámított üdülési pótlék magasabb összege, a munka közbeni étkeztetés magasabb kompenzációja az összes alkalmazott számára, valamint a bér növelése azoknak az alkalmazottaknak, akik a számítási elemek (együttható és munkaóra értékek) a törvényi minimálbér alatt voltak.

Az alkalmazottak étkeztetési térítménye napi bruttó összegben 250-ről 300 RSD-re lett növelve, a visszkereseti jogosultságot az alkalmazottak számára az átlagos éves fizetés 75% -ában számították és fizették ki növelve bruttó 47.075,61 RSD-vel (vagy nettó 33 000 RSD-vel), a valamint a holtmunka 0,4% -ról 0,5% -ra nőtt minden munkában töltött év tekintetében.

A fizetések minden elemét, valamint a munkavállalóknak a munkába és munkából utazásért járó térítést, jubileumi díjakat, szolidáris segélyeket, végkielégítéseket és egyéb juttatásokat a Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat kollektív szerződésével összhangban fizették ki.

A 2020-as évben a Vállalat a foglalkoztatottak számára az anyagi helyzet javítása céljából szolidáris segélyt fizetett ki a Szerbiai kommunális tevékenységeket végző vállalatok külön kollektív szerződés II Mellékletével összhangban, amelyet 2017.12.19-én írtak alá. A szolidáris segély összege foglalkoztatónként 41.800,00 dinárt tesz ki nettó összegben.

Az IAS 19 előírásaival összhangban, tartalékolások mentek végbe a munkavállalói végkielégítésekhez és jubileumi díjukhoz. amelyek a megfelelő paraméterek és feltevések szerint kerültek elszámolásra, és az 529-es számlacsoport keretein belül tartalékolt összegek felett kerültek kifizetésre.

A vállalat folyamatosan betöltetlen munkahelyei voltak, nagy volt a munkavállalók és az ideiglenes és időszakos munkákon dolgozók fluktuációja. A vállalat azt praktizálja, hogy mindenekelőtt ideiglenes és időszakos munkákon foglalkoztatja a munkavállalókat, majd miután ezen személyek munkavégzését ellenőrzik, munkavállalóként kerülnek felvételre.

6. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI ÉS TARTALÉKOLÁSI KÖLTSÉGEK

ezer dinárban

- épületek értékcsökkenése	123.035
- a berendezések értékcsökkenése	85.531
- immateriális beruházások értékcsökkenése	2.042
1.Megvalósítás a 2020-as évben	210.608
2.A 2020-as évi terv	210.000
3. Index (1/2)	100,29

Az értékcsökkenési költségek 608 ezerrel, avagy 0,29%-al magasabbak a tervhez képest.

A 2020-as évi értékcsökkenési költségek a hiteleszközökből, adományokból és saját eszközökből szerzett állóeszközök aktiválásának eredménye.

ezer dinárban

- a nyugdíjazási végkielégítések tartalékainak költségei	770
- a jubileumi díjak tartalékainak költsége	9.487
1.Megvalósítás a 2020-as évben	10.257
2.A 2020-as évi terv	5.600
3. Index (1/2)	183,16

A jubileumi díjak tartalékai a 2020-as évben azon munkavállalók számának növekedésétől magasabbak, akik 20, 30 és 40 éve vannak a vállalatnál, valamint az átlag bér és más paraméterek növekedésétől, amelyek kihatással vannak ezen tartalékolások elszámolására.

Az elszámolt végkielégítésekre és jubileumi díjakra szánt tartalékolások esetén az előírt elszámolási adatok lettek használva (2020 november átlagkeresete 82.201 RSD dinár összegben, 0,05-ös leszámítolási faktor, 0,060 növekedési részarány és 0,07 fluktuációs részarány). A 2017-ben

elszámolt első tartalékolások tartalmazták minden munkavállaló esetén elszámolva tartalmazták a következő jubileumi díjat az elszámolásra előrelátott megjelenített statisztikai adatoknak megfelelően. Minden elkövetkezendő évben megszüntetésre kerülnek a fizetett jubileumok, és a következő jubileumi díjak 10 évvel magasabbra kerülnek kiszámításra.

7. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI

ezer dinárban

A teljesítményfejlesztési szolgáltatások költségei	20.510
A szállítási, posta-, telefon és internet költségek	23.611
A karbantartási szolgáltatások költségei	49.816
A vízórák, szerszámok és apró árukészletek karbantartási költségei	6.807
A kommunális szolgáltatások költségei	723
Reklám és propaganda költségek	350
Vízóra olvasási költségek	11.921
Egyéb termeléssel kapcsolatos költségek	4.116
Rágcsálóírtási költségek	272
Járművek műszakiztatási, parkolási és autópálya használati költségei	491
1.Megvalósítás a 2020-as évben	118.617
2.A 2020-as évi terv	124.400
3. Index (1/2)	95,35

Jelentős költségnövekedés van jelen a teljesítményfejlesztési szolgáltatásoknál, amelyek a víz- és csatornahálózatra történő csatlakoztatásra vonatkoznak. A kivitelezett csatlakozás ára, amelyet a beszállító végez számunkra magasabb, mint amit a Vállalat megfizetett a felhasználókkal. Ennek oka a KFW Program megvalósítása során aláírt feltétel, amellyel a Palicson található csatornahálózat kiépítését, és a felhasználók bizonyos számának csatlakozását a hálózatra támogatják. A Vállalat megtartotta a felhasználó felé az előző időszakban meghatározott árat azon célból, hogy minél több felhasználót vonzzon be és eleget tegyen a támogatási szerződésben foglalt feltételeknek.

A Vállalat szállítási költségeinek növekedése az iszap szemétkerakóra való szállítása miatt jött létre. A Regionális Hulladéklerakó megkezdte munkáját és a Vállalat kötelezettsége ezen elhelyezni az iszapot. Az előző időszakban a Vállalat úgy találta fel magát, hogy az iszapot a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat szemétkerakóján helyezte el, amely az iszapot termelő üzem közvetlen közelében található, így a költségek is jelentősen alacsonyabbak voltak.

Jelentősen növekedett az állóeszközök karbantartási költsége, mivel az elavult felszerelések és berendezések folyamatos javítást igényeltek azok működése céljából. A növekedett karbantartási költségekre a szigorúbb vonatkozó jogi szabályok miatt kényszerültünk. Az egyéb termelési szolgáltatásokban kisebb mértékben jelen van a vízmérők, szerszámok és készlet karbantartása, a működésük fenntartásához szükséges javítások és karbantartások növekedése is. Kénytelenek voltunk többet fizetni a vízórák karbantartásáért, a mérőműszerekre vonatkozó szigorúbb jogszabályi rendelkezések miatt. Ugyanis már nem voltunk képesek önállóan szervizelni és bélyegezni a mérőeszközöket anélkül, hogy harmadik személyeket vettünk volna fel, mert nem voltunk megfelelően felszerelve. A cég nem rendelkezik a szükséges eszközökkel, és a mérőeszközökről szóló szabályzat szerint nem rendelkezik engedéllyel rendelkező szakemberekkel, ezért ezt a szolgáltatást a piacon kellett keresnünk.

Ami a mérőeszközök - vízmérők leolvasásának költségeit illeti, azok megnöttek a mérőeszközök nagyobb száma, de az olvasásonkénti magasabb egyedi árak miatt is, amelyeket ki kellett igazítani

a szolgáltatás biztosítása érdekében. A mérőeszközök havi leolvasásának kötelezettsége a Fogyasztóvédelmi törvény 91. cikkének (1) és (2) bekezdéséből ered, és a Köztársaság Kereskedelmi, Idegenforgalmi és a Szerb Köztársaság Távközlési Minisztériumának 334-00-00617 / 2016-03 számú, 2016.08.01-én kelt Végzéséből ered, az illetékes minisztérium ellenőrzései alapján.

A társaság vízmérő leolvasási szolgáltatást közbeszerzési eljárás keretében nyújt, mivel nincs megfelelő számú alkalmazottja, akik havonta ekkora mérőeszközöket olvashatnának.

8. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK

ezer dinárban

Felülvizsgálói költségek	250
Ügyvédi szolgáltatások költségei	343
Egészségügyi szolgáltatások költségei	632
A munkavállalók szakmai oktatásának költségei	1.682
Helyiségek takarítási költségei	3.345
Biztonsági szolgáltatás költségei	2.338
Szoftver karbantartási költségek	7.118
Szellemi szolgáltatások költségei	3.542
Vízelemzési szolgáltatások költségei	10.281
Egyéb nem termelési szolgáltatások költségei	2.701
Közös megfizettetés költségei	14.849
Reprezentációs költségek	202
Biztosítási díjak költségei	3.028
A fizetési pénzforgalom és a banki szolgáltatások költségei	1.552
Tagsági díjak költségei	1.065
Adóköltések (vagyonadó, vízelvezetés, környezetvédelem, vízalap)	13.029
Vámköltések	3
Nyomtatott sajtóban megjelenített hirdetések költségei	535
Adóköltések	604
Bíróági végrehajtók költségei	4.964
Szaklapok és újságok költségei	437
Egyéb költségek	160
Bíróági szakértők költségei	111
1.Megvalósítás a 2020-as évben	72.771
2.A 2020-as évi terv	73.658
3. Index (1/2)	98,80

Ezen költségek felépítésében a munkavállalók szakmai képzésének költségei (képzés a munkavédelem területén), a közös megfizettetés költségei (nagyobb számú felhasználó fizet számlákat az egységes gyűjtésben részt vevő más vállalatoknál), a helyiségek tisztítási költségei és a biztonsági szolgáltatás költségei (magasabb szintű higiénia és takarítási valamint biztonsági szolgáltatási terjedelem az épületek tekintetében) magasabbak, míg a bíróági végrehajtó és az adók költségei alacsonyabbak.

9. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

ezer dinárban

Kamatbevételek:	
- késedelmi kamatok alapján	10.559
- tranzakciós letétek	3
Pozitív árfolyam-különbségek	42
Bevételek a valuta záradék hatásából	3
1.Megvalósítás a 2020-as évben	10.607
2.A 2020-as évi terv	15.500
3. Index (1/2)	68,43

A késedelmi kamatokból származó bevételek 10.559 ezer dinár értékben a követelésekből származó késedelmi kamatok elszámolására vonatkoznak, amelyek nem lettek időben kifizetve. A törvény szerinti késedelmi kamat a Késedelmi kamatokról szóló törvény szerint kerül elszámolásra (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 119/12 száma). A vállalat a késedelmi kamat elszámolását a fizetési határidők lejártát követően kezdte elszámolni a 2015. augusztusában fizetendő számlákra. Az elszámolt kamatbevételek legnagyobb részét a Szabadkai Közkórház részére elszámolt kamat képezi, amellyel a vállalatnak problémája van a követelések megfizettetése tekintetében. A Közkórház nem teljesíti teljes mértékben a kötelezettségeit, mert a Tartományi Költségvetésből nem ítélnék oda elegendő eszközt a számukra és folyamatos késedelemben van, így a kamat elszámolása jelentősen nő.

A látra szóló letétekből származó bevételek 3 ezer dinár értékben az üzleti bankokkal kötött szerződések alapján létrejött bevételekre vonatkoznak.

A pozitív árfolyam-különbségek 42 ezer dinár értékben a devizaárfolyam változására vonatkoznak a külföldi fizetési pénzforgalom elvégzése során.

A valuta záradék hatásai 3 ezer dinár összegű bevételt mutatnak, a valuta záradék pozitív hatásaira vonatkoznak amelyek a pénzügyi lízingek kötelezettségei alapján kerültek elszámolásra, valamint a KfW Bank "Vízellátási és szennyvízkezelési program Szerbiában a közepes méretű településeken III." hitelszerződése alapján.

10. PÉNZÜGYI KIADÁSOK

ezer dinárban

- a hazai rövidlejáratú hitelek kamatköltségei	1.219
- a hazai hitelek kamatköltségei (overdraft)	112
- a KfW banknál vezetett hitel kamatköltségei	66
- a pénzügyi lízing szerint vezetett kamatköltségek	558
- bírósági perek késedelmi kamatai	15
- a közbevételek késedelmes teljesítéséhez kapcsolódó kamatkiadások	1
- az adásvételi jogviszonyokból eredő kamatköltségek	178
- negatív árfolyam-különbségek és valuta záradék szekciók	587
1.Megvalósítás a 2020-as évben	2.736
2.A 2020-as évi terv	4.700
3. Index (1/2)	58,21

A legnagyobb eltérés a hazai rövidlejáratú hiteleknél jött létre, mert a hitel nem valósult meg a tervezett 100.000 ezer dinár értékben, hanem mindössze 55.000 ezer dinár értékben.

A hazai rövidlejáratú hitelek költségei 1.219 ezer dinár értékben a rövidlejáratú rulírozó hitelre vonatkoznak, amelyet 2019. decemberében alkalmaztunk, a szennyvíztisztító telep rekonstrukciójára nyújtott hosszú lejáratú kölcsön utolsó annuitásának kifizetésére, a 2020-as évben pedig a tőkeprojektumok kötelezettségeinek kifizetésére.

A hazai- overdraft hitel kamatköltségek 112 ezer dinár értékben a folyószámla szerinti megengedett keret átlépésére vonatkozik, az üzleti bankkal kötött szerződés alapján. A hitelkeret átlépését a kereset előlegének kifizetésére volt használva, mert a hónap első napjaiban a Vállalatnak alacsonyabb beáramlásai voltak. A vásárlóktól szerzett jelentős beáramlások a hónap 20-ától kezdődően érkeznek, és a Vállalat azon időszakig a kötelezettségei teljesítésére a folyószámla szerinti keret átlépését alkalmazza.

A KfW bank hitele szerinti kamatköltségek 66 ezer dinár értékben a KfW banktól átvett eszközökre vonatkozó kamatot képezik. Az említett bank annuitásai januárban és júliusban érkeznek meg.

A pénzügyi lízing szerinti kamatköltségek 557 ezer dinár értékben a járművek után fizetett kamatokra vonatkoznak, amelyek pénzügyi lízing alapján lettek beszerezve.

A bírósági per alapján fizetett késedelmi kamat 15 ezer dinárban az ítélet alapján fizetett késedelmi kamatra vonatkozik.

Az adásvételi jogviszonyok alapján fizetett kamatköltségek 1 ezer dinár értékben a havi kötelezettségek teljesítésének késedelmi kamatjára vonatkoznak.

A negatív árfolyamkülönbségek 587 ezer dinár értékben a devizaárfolyam változására vonatkozik a külföldi pénzforgalom elvégzésével kapcsolatosan, valamint a valuta záradék negatív hatásaira vonatkozó költségekre amelyek a KFW bank hitelére vonatkozó kötelezettségekre kerül elszámolásra és az EBRD bank hosszúlejáratú kölcsöneire.

11. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS A VAGYON ÉRTÉKEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK

ezer dinárban	
Megfizettetett leírt követelések	120
Büntetőpontokból, büntetésekből és kártérítésekből eredő bevételek	136
A végkielégítésekre és a jubileumi jutalmakra vonatkozó hosszú távú tartalékok törléséből származó bevételek	902
Egyéb meg nem említett jövedelem	2.156
Egyéb meg nem említett jövedelem - egyenlegkiigazítás	6
Egyéb meg nem említett bevételek - perek	44
Az előző időszakok korrigált követeléseinek megfizettetéséből származó bevételek	11.598
1.Megvalósítás a 2020-as évben	14.962
2.A 2020-as évi terv	23.000
3. Index (1/2)	65,05

Az egyéb bevételek és az eszközök értékének kiigazításából származó bevételek 28,86% -kal alacsonyabbak a 2019-es szinthez képest, főként az előző időszak beszédett korrigált követeléseinek alacsonyabb volumene és a céltartalékok visszavonásából származó elhatárolt bevételek miatt.

A megfizettetett leírt követelések bevétele 120 ezer dinár összegben jogi személyek leírásaira utalnak, amelyeket a csődeljárásból gyűjtöttek be.

Büntetések, bírságok, károk megfizettetéséből származó bevételek 136 ezer dinár összegben, a per költségtérítésére és a Mladost Ifjúsági Szövetkezet büntetésének megfizettetésére.

A jubileumi díjakra és végkielégítésekre szánt hosszú távú tartalékok 902 ezer dinár értékben a fel nem használt, hosszú távú jubileumi díjakra és végkielégítésekre szánt tartalékokra vonatkozik, azon munkavállalókkal kapcsolatosan, akik a 2020-as évben eltávoztak a Vállalattól.

Az egyéb, nem említett bevételek 2.156 ezer dinár értékben a Danube Watertől érkező költségtérítésre vonatkozik, a rögzített előfizetésre, valamint a környezetvédelmi térítmény bevételeire.

Az ügyfelektől származó korrigált követelések megfizettetésének bevételei az előző időszakokból, 11 598 ezer dinárt tesz ki, és azokra az ügyfelekkel szembeni korrigált követelésekre vonatkozik, amelyekre a Leltározási Bizottság 2019.12.31-én megállapította, hogy megfelelnek a javítás feltételeinek, és amelyeket 2020 folyamán fizettettek meg.

12. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN

ezer dinárban

Az ingatlanok, gépek és berendezések értékvesztésén alapuló veszteségek	2.234
Az egyéb, folyamatban lévő berendezések, felszerelések és beruházások leírási költségei	-
A követelések közvetlen leírásán alapuló költségek	1.157
Szabálysértések és perek után járó költségek	395
Kártérítés harmadik személyek részére	252
Anyag- és árukiadásokon alapuló kiadások (az éves leltár szerint)	-
Humanitárius, művelődési egészségügyi és tudományos célú kiadások	35
Az apró árukészlet kiadásaira és hiányosságára fizetett adó (az éves leltár szerint)	56
Egyéb kiadások	374
Egyéb kiadások – hozzáadott érték adó	591
Egyéb nem említett kiadások – egyenleg kiigazítás	19
Követelések értékvesztése	25.941
1.Megvalósítás a 2020-as évben	31.054
2.A 2020-as évi terv	28.050
3. Index (1/2)	110,70

Az egyéb kiadások és berendezések értékvesztésén alapuló veszteségek, amelyek a fer értékek alapján kerülnek kiszámításra 36,74 %-al alacsonyabbak mint a 2019-es évben, javarészt a kisebb javított követelések miatt.

Az egyéb kiadások és a vagyon értékvesztésén alapuló veszteségek, amelyek a fer értékek alapján kerülnek kiszámításra 36,74 %-al alacsonyabbak a 2019-es évnél, javarészt a kisebb mértékben javított követelések miatt (amelyek megfizetésének dátumától több, mint egy év telt el).

Az ingatlanok, berendezések és felszerelések alapján létrejövő veszteségek 2.234 ezer dinár értékben magukban foglalják a felszerelések költségeit és az alkatrészek kiiktatását, valamint a felszerelések kiadását, amelyek esetén a 2020.12.31-ei éves leltár során meghatározásra került, hogy nem tesznek eleget annak, hogy továbbra is elismerésre kerüljenek az Vállalat üzleti könyveiben, mert ezek a tételek várhatóan nem részesülnek majd gazdasági előnyökben a jövőben.

A követelések közvetlen leírásán alapuló költségek 1.157 ezer dinár összeget tesznek ki, és tartalmazzák az alperes fogyasztókkal szembeni követelések közvetlen leírását, amelyre vonatkozóan a végrehajtó azt a megállapítást nyújtotta be, hogy a fogyasztó elhunyt, vagy az ügyet elutasították (783 ezer dinár), közvetlen leírás különféle panaszok alapján, hiteles dokumentáció ellenében (40 ezer dinár), közvetlen leírás nem említett okok alapján (334 ezer dinár).

A harmadik személyek részére fizetett kártérítések költségei 252 ezer dinár értékben a jogvédelmi költségekre vonatkoznak (120 ezer dinár), a gépjármű sérülésére az aknán (21 ezer dinár) és az anyagi és nem anyagi kártérítésre az aknák okozta problémák miatt (111 ezer dinár).

Az egyéb költségek 374 ezer dinár értékben a kötelező fogyatékossgal élő személyek béreinek közvetlen finanszírozására vonatkozó kötelezettségre vonatkoznak (80 ezer dinár), valamint a közös megfizetés kiegészítésének költségeire (294 ezer dinár).

A 25.941 ezer dinár értékű kötelezettségek értékvesztésére vonatkozó költségek magukba foglalják az egy évnél régebbi vásárlói követeléseket. A 2019-es évben először nem végezték el a jogi személyek esetén történő megfizethetőség egyedi értékelését, hanem minden egy évnél régebbi követelés a követelés kiigazítására lett továbbítva. 2020-ban ugyanez a folyamat ment végbe.

13. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KIIGAZÍTÁSA

ezer dinárban

Az előző évek hibajavításaiból származó, anyagi szempontból nem lényeges bevételek	4.652
Az előző évek hibajavításaiból származó, anyagi szempontból nem lényeges bevételek	4.404
Megvalósítás a 2020-as évben	248

Az előző évek hibajavításából származó, 4.652 ezer dináros érték a következőkre vonatkozik:

- a leeresztett víz, a környezetvédelem és a vízterületek előfizetési díjára vonatkozó követelések 566 ezer dinár értékben,
- a munkavállalók és a Vállalat régi munkavállalóinak bírósági ügyeivel kapcsolatos követelések 692 ezer dinár értékben,
- a vásárlók számláinak javításával kapcsolatos kötelezettségek, a leolvasott értékek és a rögzített előző évekből származó előlegfizetések alapján 3.394 ezer dinár összegben,

A hibajavítások alapján, előző évekből származó kiadások 4.404 ezer dinár értékben a következőkre vonatkoznak:

- a vásárlók leolvasott állapota és az előző évek tekintetében nyilvántartott előlegadósságok alapján kiadott számláinak javításából eredő kötelezettségvállalások 3.931 ezer dinár összegben;
- a számlajavítások szerinti kötelezettségek a leolvasott értékek és a rögzített előlegfizetések alapján az előző évekből 3.931 ezer dinár értékben,
- a vízhasználat díja, a leeresztett víz díja 169 ezer dinár értékben, ahol a 2019-es végzéssel magasabb díj került meghatározásra az előleghez képest;
- a kedvezményezett szolgálati idő költségei 304 ezer dinár összegben.

14. AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI ÉS AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI ÉS BEVÉTELEI

ezer dinárban

Az időszak adókiadásai	3.542
Az időszak halasztott adókiadásai	-
Az időszak halasztott adóbevételei	2.698

A 721-es számla a jövedelemadó-kötelezettséget 3.542 ezer dinár összegben mutatja.

A halasztott halmozott adókövetelések és -kötelezettségek kiszámítása után a 722-es számla az időszakra vonatkozó halasztott adóbevételt 2.697 ezer dinár összegben mutatja

ÁRUKÉSZLETEK STRUKTÚRÁJA

ezer dinárban

- Anyag	47.358
- Alkatrészek	1.729
- Eszköz és leltár	45.307
- Az anyagok, pótalkatrészek, szerszámok és árukészletek javítása	(45.420)
A 2020. december 31-ei állás	48.974
A 2020.12.31-ei tervezett árukészlet állása	45.000
Megvalósítás a tervhez képest	108,83
-Áru	
- Áru a raktárban	340
-Áru értékeinek javítása	(105)
A 2020. december 31-ei állás	235
A 2020.12.31-ei tervezett árukészlet állása	300
Megvalósítás a tervhez képest	78,33

A FOGADOTT ADOMÁNYOK STRUKTÚRÁJA

A halasztott bevételek és fogadott adományok módosításai az állóeszközök tekintetében 2020-ban a következők voltak:

ezer dinárban

	A kölségvetésből	Külföldi adományozók	Egyéb adományozók	Adományok a Város Végzései alapján	Összesen
Állapot az év elején	867.919	480.901	52.484	7.535	1.408.839
Növelés a 2020-as év során	33.638	115.084	140.274	-	288.996
Csökkentés a bevétel érdekében	(21.643)	(42.127)	(1.712)	-	(65.482)
Év végi állapot	879.914	553.858	179.392	7.535	1.632.353

Adományok struktúrája:

ezer dinárban

Szabadka Város tökeadományai a 2020-as évben – amelyek esetén a következő beruházások tervezési és műszaki dokumentációja kerül finanszírozásra	33.638
- Segédépületek kiépítése a Nagyfényben és Bajmokon található víz fertőtlenítésére	22.760
- Csatornahálózat a Harambašić utcában	3.990
- Vízvezeték - Újvidéki út – Férfi strand Palicson	6.888
Fogadott adományok a 2020-as év során külföldi adományozók részéről:	115.084
- WBJF – EBRD Bank –Víz kondicionálása a II-es Vízüzemben	30.529
- KFW Bank –szennyvízcsatorna a Kanizsai úton, Thesszaloniki, Lovran utcában és Nádas utcában	3.788
- KFW Bank –nyomócső a meglévő gravitációs cső és a Palicson található szennyvíztisztító	1.076

között	
- KFW Bank –a nyomócső II fázisa- CS kapcsolódó létesítményekkel a Palicson található szennyvíztisztító helyén, megközelítő úttal és platóval	9.903
- KFW Bank –a megtisztított vízben található foszfor további kivonására szolgáló létesítmény a Palicsi-tó szükségleteire	32.317
- KFW Bank –A Palics településen található szennyvízhálózat	14.105
- KFW Bank - A Palics HK turisztikai részében található szennyvízhálózat	15.745
- KFW Bank - A Horgosi úton található szennyvízhálózat	5.779
- KFW Bank - a Palics HK-i Rijeka utcában és a Sušac utca részében található szennyvízhálózat	1.842
Fogadott adományok egyéb adományozók részéről a 2020-as év során:	140.274
- KFW Bank - „Szerbiai közepes méretű községek vízellátása és szennyvíztisztítása III”	140.274

* 16 km közcsontra és 5 km nyomócső került kiépítésre, míg a kiépített csatlakozások a palicsi csatornahálózatra 551.

A TEVÉKENYSÉGEK MEGVALÓSÍTOTT FIZIKAI MÉRTÉKE

Sorszám	Termékek és szolgáltatások fogyasztói kategóriák szerint	Mértékegység	Terv 2020.	Megvalósítás 2020.	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1	IVÓVÍZ				
1.1.	Üzleti fogyasztók C	m ³	770.464	769.734	99,91
1.2.	Lakástömbökben élő fogyasztók LT	m ³	1.570.849	1.569.361	99,91
1.3.	Egyéni felhasználók ŠF	m ³	3.522.134	3.518.797	99,91
1.4.	Üzleti fogyasztók KV	m ³	160.883	160.731	99,91
1.5.	Kedvezményezett felhasználók – intézmények és kisiparosok	m ³	329.321	329.009	99,91
2	ELVEZETÉS				
2.1.	Üzleti fogyasztók C	m ³	1.082.557	1.061.450	98,05
2.2.	Lakástömbökben élő fogyasztók LT	m ³	1.572.754	1.542.090	98,05
2.3.	Egyéni felhasználók ŠF	m ³	1.875.189	1.838.628	98,05
2.4.	Üzleti fogyasztók KV	m ³	140.326	137.590	98,05
2.5.	Kedvezményezett felhasználók – intézmények és kisiparosok	m ³	298.017	292.207	98,05
3	VÍZTISZTÍTÁS				
3.1.	Üzleti fogyasztók C	m ³	1.076.901	1.059.335	98,37
3.2.	Lakástömbökben élő fogyasztók LT	m ³	1.564.863	1.539.338	98,37
3.3.	Egyéni felhasználók ŠF	m ³	1.868.270	1.837.796	98,37
3.4.	Üzleti fogyasztók KV	m ³	139.872	137.590	98,37
3.5.	Kedvezményezett felhasználók – intézmények és kisiparosok	m ³	296.908	292.065	98,37

A tevékenységek fizikai mértékének megvalósítása szolgáltatás típus alapján 98-99% között mozog a tervhez képest.

A KÖVETELÉSÉNEK MEGFIZETTETÉSÉNEK MEGVALÓSÍTOTT SZÁZALÉKARÁNYA

A megfizettetett követelések százalékaránya fogyasztói kategóriánként (követelésekkel – az előző időszakból):

Szorszám	Fogyasztói kategória	2020-as év	2019-es év
1.	Üzleti felhasználók	85,02%	85,70%
2.	Intézmények	56,84%	49,74%
3.	Háztartások	81,60%	81,06%
4.	Lakástanácsok	84,00%	81,97%
5.	Melléktevékenységből származó szolgáltatások	82,62%	77,68%
	A megfizettetés össz százalékaránya	80,83%	79,32%

Az össz követelés megfizettetésének százalékaránya 1,51 % magasabb az előző évhez képest.

Amennyiben az összegyűjtött realizáció nominális összegét viszonyítjuk (függetlenül attól, hogy az előző tartozás, vagy a folyó évi követelés került megfizettetésre) a számlázott megvalósítás nominális összegéhez, kizárólag a 2020.01.01-2020.12.31 közötti időszakban, a megfizettetés százalékaránya 101,91%-ot tesz ki.

Sorszám	Fogyasztói kategória	2020-as év
1.	Üzleti felhasználók	100,79%
2.	Intézmények	121,08%
3.	Háztartások	99,93%
4.	Lakástanácsok	102,54%
5.	Melléktevékenységből származó szolgáltatások	102,76%
	A megfizettetés össz százalékaránya	101,91%

Megfizettetett kamat fogyasztói kategóriák szerint (követelések – az előző időszakból):

Sorszám	Fogyasztói kategória	2020-as év	2019-es év
1.	Üzleti felhasználók	36,08%	48,26%
2.	Intézmények	1,66%	25,69%
3.	Háztartások	41,23%	46,34%
4.	Lakástanácsok	38,26%	41,81%
5.	Összesen	18,85%	23,86%

A kamat megfizettetésének százalékaránya 5,01%-al alacsonyabb, mert mindig marad meg nem fizettetett követelés. A kamat elszámolásának bevezetése jó általános követelés mechanizmust mutat, de az felhalmozódik mert a követelések kiiktatása nem kerül elvégzésre függetlenül attól, hogy azok megfizettetésére irányuló határidő óta hosszabb idő eltelt és sokkal nehezebb azokat megfizettetni.

A BÉREKRŐL ÉS FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMÁRÓL SZÓLÓ JELENTÉS

Bruttó 1-ben kimutatott kifizetett bérek

Hónap	Kifizetett bércsomag 2020-ban	2020-as évi átlagfizetés hónapokra lebontva	Tervezett bércsomag 2020-ban	Tervezett átlagbér hónapokra lebontva a 2020-as évben	Index 2/4
1	2	3	4	5	6
I	16.252.490,97	81.670,81	17.279.929,00	86.400,00	94,05
II	14.032.555,61	70.871,49	15.102.722,00	75.514,00	92,91
III	15.078.923,16	76.933,28	16.418.789,00	82.094,00	91,84
IV	15.277.511,05	78.346,21	16.839.816,00	84.199,00	90,72
V	14.556.706,84	74.268,91	16.234.137,00	81.171,00	89,67
VI	15.170.767,22	77.401,87	17.186.839,00	85.934,00	88,27
VII	15.741.854,66	80.727,46	17.391.078,00	86.955,00	90,52
VIII	14.575.207,04	74.363,30	16.556.565,00	82.783,00	88,03
IX	15.113.549,32	77.109,95	17.029.884,00	85.149,00	88,75
X	15.228.064,72	76.909,42	16.650.177,00	83.251,00	91,46
XI	14.785.315,66	74.673,31	15.861.027,00	79.305,00	93,22
XII	16.204.983,27	81.843,35	17.358.879,00	86.794,00	93,35
ÖSSZESEN	182.017.929,52	77.028,32	199.909.842,00	999.549,00	91,05

A kifizetett bértömeg a tervezett mértékekkel összhangban történt, a megvalósítás maga lacsonyabb a munkavállalók alacsonyabb mennyiségével összhangban, valamint a betegszabadságok térítésével összhangban, amelyek az Egészségügyi alap terhére lettek kifizetve.

Munkavállalók száma

Hónap	A 2020-as évi munkavállalók száma	Munkavállalók tervezett száma a 2020-as évre	Index 2/3
1	2	3	4
I	199	200	99,50
II	198	200	99,00
III	196	200	98,00
IV	195	200	97,50
V	196	200	98,00
VI	196	200	98,00
VII	195	200	97,50
VIII	196	200	98,00
IX	196	200	98,00
X	198	200	99,00
XI	198	200	99,00
XII	198	200	99,00
ÖSSZESEN	2.363	2.400	98,46

A munkavállalók száma a vállalaton belül a tervezett számokkal összhangban valósult meg.

JELENTÉS A FOGLALKOZTATOTTAK UTÁN FIZETETT KÖLTSÉGEKRŐL

Sor szá m	Foglalkoztatottak után fizetett költségek	Terv 2020.01.01- 2020.12.31.	Megvalósítás 2020.01.01.- 2020.12.31	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	NETTÓ Bértömeg (jövedelem a kapcsolódó adókkal és járulékokkal a munkavállaló költségére)	143.589.486	131.363.588	91,49
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (jövedelem a kapcsolódó adókkal és járulékokkal a munkavállaló költségére)	199.909.842	182.017.930	91,05
3.	Bruttó 2 bértömeg (jövedelem a kapcsolódó adókkal és járulékokkal a munkaadó költségére)	233.194.831	212.733.675	91,23
4.	Alkalmazottak száma a foglalkoztatotti nyilvántartás szerint – ÖSSZESEN*	200	198	99,00
4.1.	- határozatlan időre	197	193	97,97
4.2.	- határozott időre	3	5	166,67
5.	Vállalkozási szerződés utáni térítmények	350.000	342.547	97,87
6.	Vállalkozási szerződés alapján térítményt kapók száma	1	1	100,00
7.	A ideiglenes és időszakos munkaszerződések alapján fizetett térítmények	9.335.000	2.249.398	24,10
8.	A ideiglenes és időszakos munkaszerződések alapján térítményt kapók száma	15	2	13,33
9.	Térítés a Felügyelő Bizottság tagjai számára	1.803.828	1.792.453	99,37
10.	A Felügyelő Bizottság tagjainak száma	3	3	100,00
11.	A munkavállalók munkára és munkából utazása	10.000.000	8.746.551	87,47
12.	Üzleti utak utáni napidíjak	750.000	184.354	24,58
13.	Szolgálati út költségeinek térítése	460.000	192.649	41,88
14.	Nyugdíjaztatási végkielégítések	700.000	530.235	75,75
15.	Jogosultak száma	2	2	100,00
16.	Jubileumi díjak	8.966.480	8.658.472	96,56
17.	Jogosultak száma	37	37	100,00
18.	Munkavállalók és azok családtagjainak támogatása	950.000	1.060.652	111,65
19.	Ösztöndíjak	350.000	231.723	66,21
20.	Egyéb költségterítések a munkavállalók és egyéb természetes személyek számára	400.000	400.000	100,00
21.	kollektív ugovora Szolidáris segély a munkavállalók számára a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítése érdekében, a kollektív szerződés mellékletével összhangban	10.000.000	9.033.440	90,33

A foglalkoztatottak után fizetett bérköltségek a tervezett mértékekben mozogtak.

Az eltérések a következő pozíciókban vannak jelen:

7. –A ideiglenes és időszakos munkaszerződések alapján fizetett térítmények kisebb mértékben, 7.085.602 dinár összegben valósultak meg (75,90 % kevesebb) mivel a munkaadó elvégezte ezen költségek racionalizálását;

11. –a munkavállalók munkába és munkából történő utazási költségei 1.253.449 dinárral alacsonyabbak (12,53 %-al kevesebb) betegszabadságok miatt, a foglalkoztatottak számának csökkenése miatt a tervhez képest, stb.

12. és 13. –a szolgálati úton töltött napidíjak 565.646 dinárral (avagy 75,42%-al) alacsonyabbak a tervezett mértékeknél. A szolgálati út költségei 267.351 dinárral (azaz 58,12%-al) alacsonyabbak a

tervezettnél. A költségek a vírus világjárvány miatt jelentősen kisebb összegben valósultak meg a tervezett mértékeknél.

14. –a végkielégítések 169.765 dinárral alacsonyabb összegben, azaz 24,25 %-al alacsonyabb összegben valósul meg, mivel az elszámolás során az álagfizetés adatai kerültek alkalmazásra, amelyet a vállalat nem tudott precízen megtervezni;

16. –a jubileumi díjak 308.008 dinárral, azaz 3,44%-al alacsonyabb összegben kerültek megvalósításra, mert az elszámolás során az álagfizetés adatai kerültek alkalmazásra, amelyet a vállalat nem tudott precízen megtervezni;

18. –A munkavállalók támogatásának költségei 110.652 dinárral magasabbak (11,65% magasabbak) a tervhez képest. A vállalat a munkavállalók családtagjainak temetési költségeit fizette, ami a kollektív szerződés szerint kötelezettség;

19. –Az ösztöndíj költsége a munkavállalónk elhunyt gyermeke után 118.227 dinárral, azaz 33,79%-al alacsonyabb, magasabb átlagbér adat került alkalmazásra;

21. –A szolidáris segély kifizetésének összege – a munkavállalók anyagi helyzetének javítása érdekében 927.680,00 dinárral, azaz 9%-al alacsonyabb összegben került megvalósításra. A segély a tervezett egyéni összegek szerint került kifizetésre, és az összeg a munkavállalók kisebb száma miatt alacsonyabb. Az összegbe bele van számítva az adó is, amely ilyen jellegű támogatások esetén elszámolásra kerül. A szolidáris segély a munkán töltött idővel arányosan került kifizetésre azon munkavállalók esetén, akik kiléptek a Vállalattól és azon munkavállalók esetén, akik az év során lettek felvéve a vállalatához.

A KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOKRÓL SZÓLÓ JELENTÉS

Sorszám	Eszköz/cél forrás	Terv 2020.01.01- 2020.12.31.	Terv 2020.01.01.- 2020.12.31.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	A városi szennyvízcsatorna másodlagos hálózatának kiépítése a szabadkai Mácsva utca részén	5.460.000	5.384.805	98,62
2.	Kiegészítő létesítmények kiépítése ivóvízfertőtlenítő üzem számára a Nagyfényben és Bajmokon található vízforráson	22.926.000	22.760.000	99,28
3.	Projektum kidolgozása és a szivattyúállomás kiépítése a Kisbajmokban található ipari övezetben	3.119.000	3.118.920	100,00
4.	Nzilt csatornák tisztítása és karbantartása	600.000	600.000	100,00
5.	Szennyvízhálózat kiépítése a Harambašić utcában	3.992.000	3.990.306	99,96
6.	Vízhálózat kiépítése az Újvidéki úton és a Férfi strandon	7.833.000	6.887.367	87,93
	ÖSSZESEN:	43.930.000	42.741.398	97,29

A Vállalat Szabadka Város költségvetéséből a kézbesített Eszközátviteli kérelemnek megfelelően eszközátutalást kapott. Az Átvételi kérelem a véghezvitt beszerzési folyamatot követően lett összeállítva, valamint a fogadott számlák és véghezvitt szituációkat követően az adott projekteken.

JELENTÉS A MEGVALÓSULT KÖZBESZERZÉSEKRŐL

POZÍCIÓ	2020-as évi Terv	A beszerzési folyamat megvalósítása	A 2020-ban elindított közbeszerzések szerződött értékei	A 2020-ban 3-as oszlopban feltüntetett elindított közbeszerzések megvalósítási értékei	Indeks 3/1
JAVAK	1	2	3	4	6
Létesítmények berendezésére vonatkozó felszerelés	1.012.510	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0
Szerszámok	2.604.965	21.08.2020. - Egy évre megkötött szerződés	1.804.965	589.520	69,28
Kombinált jármű hozzáépített részének javítása	800.000	11.06.2020- Egy évre megkötött szerződés	800.000	399.671	100,00
Présszalagok	1.199.590	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.085.104	1.085.104	90,45
Szennyvíztisztító üzem felszerelése	5.208.018	2021. januárjában megkötött szerződések	5.130.113	-	98,50
Fűvók	1.760.100	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.695.000	-	96,30
Reagensek a vas vízben történő meghatározására ***	1.020.000	11.11.2020- Egy évre megkötött szerződés	1.018.000	-	99,80
Nátrium-hipoklorit ***	7.200.000	27.07.2020 – 3 évre megkötött szerződés	5.475.000	684.375	76,04
Szivattyúk	7.577.566.	20020. decemberében megkötött szerződés	7.346.601	-	96,95
Bázisállomás és vízfogyasztás ellenőrző szoftver	590.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	588.000	588.000	99,66
Lora Modul	800.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	790.400	790.400	98,80
SCADA fejlesztése az adatátvitelhez és a vízellátó rendszerek ellenőrzéséhez	700.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
A meglévő lemezzáró fedelek automatizálása a Szabadkán található szennyvíztisztító üzemben	2.500.000	24.11.2020 - Egy évre megkötött és megvalósított szerződés	2.494.958	-	99,79
PLC karbantartása és pótalkatrészei	4.700.000	2020 szeptemberében megkötött szerződések, a szerződés 1. része megvalósítva	2.646.503	1.956.503	56,30
Járművek ***	8.500.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Tömlők és szórófejek beszerzése a kombinált járműhöz	1.500.000	10.11.2020- Egy évre megkötött szerződés	1.420.000	-	94,66
Alkatrészek IQ érzékelő hálózati rendszerhez	600.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	576.176	576.176	96,02
Elektromos energia	85.000.000	18.01.2021- egyéves keretszerződés	85.000.000	-	100,00
Laboratóriumi készülékek	1.530.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.344.811	1.344.811	87,89
Fogyóeszközök	3.790.000	2020. decemberében megkötött szerződések, egy éves időtartamra	3.626.494	349.980	95,68

Számítógépes felszerelés és pótalkatrészek	3.070.000	2020 júliusában megkötött szerződések, az 1. rész megvalósítva	3.005.680	2.710.200	97,90
Szoftverek	1.400.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.361.660	1.361.660	97,26
Vízórák	6.662.550	2020. novemberében megkötött szerződések	6.662.550	1.349.410	100,00
Vízvezetékekhez szükséges anyag	12.000.000	A beszerzés nem lett elindítva	12.000.000	-	100,00
Kútoszlopok	2.200.000	27.01.2021- Egy évre megkötött szerződés	2.196.000	-	99,82
Mérő-szabályozó felszerelés	2.000.000	11.08.2020- Egy évre megkötött szerződés	1.624.680	382.884	81,23
Üzemanyagok és kenőanyagok	8.992.870	2020. decemberében megkötött szerződések, egy éves időtartamra	6.328.457	-	70,37
Autóabroncsok és vulkanizálási szolgáltatások	900.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
A finomrács pótalkatrészei	1.143.816	10.02.2021 - Egy évre megkötött szerződés	1.131.920	-	98,96
Frekvencia-szabályozó	2.600.000	22.09.2020- Egy évre megkötött szerződés	2.551.732	-	98,14
Irodai felszerelés	3.200.000	2020. augusztusában megkötött szerződések, egy éves időtartamra	3.056.280	955.338	95,51
-higiéniai-sanitárius anyag	2.000.000	2020. áprilisában megkötött keretszerződések, 2020. végéig megvalósítva a szerződés 2. része	2.000.000	298.794	100,00
Építési anyag	500.000	2020. júliusában megkötött keretszerződések, egy éves időtartamra	500.000	122.460	100,00
Lakatos munkákra szolgáló anyag	1.500.000	2021. februárjában megkötött keretszerződések	1.500.000	-	100,00
Videomegfigyelés rendszerének bővítése	490.000	28.08.2020 - Egy évre megkötött szerződés	488.830	-	99,76
A meglévő adatátviteli rendszer pótalkatrészei	450.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Egyéb javak	4.371.280	2020-ban különböző javakhoz megkötött egyéni szerződések	4.134.880	3.423.939	94,59
Vegyszerek a szennyvíztisztító telephez - vas-klorid	5.600.000	03.02.2021 – Két éves szerződés	5.467.000	-	97,63
Vízkezelő vegyszerek - vas-szulfát	7.224.000	16.12.2020- Két éves szerződés	6.745.600	-	93,38
Javak összesen:	204.897.265		183.597.394	18.969.225	89,60
SZOLGÁLTATÁSOK					
Adatátviteli rendszer fejlesztési és karbantartási terve	1.200.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.010.000	1.010.000	84,17
Trimble készülék szervizelése és pótalkatrészek vásárlása	550.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
GIS és Geoportal szoftverek karbantartási szolgáltatásai	630.000	06.08.2020- Egy évre megkötött szerződés	630.000	-	100,00
Csigaszivattyúk javítása	1.300.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Projektek felújítása	1.979.000	2020. szeptemberében megkötött egyéves szerződések	1.869.000	-	94,44

Fordítói szolgáltatások	600.000	Szerződés megvalósítása nélkül megvalósítva (ajánlatok beszedésével)	-	19.200	0,00
Tömeges nyomtatási és boríték készítési szolgáltatások	1.900.000	03.08.2020 – Egyéves keretszerződés	1.900.000	516.667	100,00
Az megfizetett számlák adatainak elektronikus továbbítása	1.800.000	08.02.2021- Egyéves keretszerződés	1.800.000	-	100,00
Felhasználói mérőeszközök olvasása	15.000.000	10.07.2020- Egy évre megkötött szerződés	14.981.079	7.072.368	99,87
Laboratóriumi berendezések szervizelése és rendszeres karbantartása	1.700.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.682.000	1.682.000	98,94
Vízórák szervizelése	11.294.400	27.07.2020- 2 részben megkötött szerződés	1.150.800	429.060	10,19
Külső világítás karbantartása	1.500.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Üzlethelyiség-takarítási szolgáltatásai	3.000.000	11.06.2020- Egyéves szerződés	2.598.385	1.327.509	86,61
A létesítmények fizikai védelme	5.000.000	08.12.2020 - Egy évre megkötött szerződés	4.415.040	287.280	88,30
Biztosítási díjak	3.000.000	A szerződés nem lett elindítva	-	-	0,00
Műszaki átvétel	1.410.000	Júliusban és novemberben megkötött szerződések egy éves időtartamra	1.337.000	300.000	94,82
Projektek kidolgozása	5.150.000	17.08.2020- Egy évre megkötött szerződések	1.505.000	345.000	29,22
Mobiltelefonos szolgáltatások ***	4.000.000	07.04.2020- Két évre megkötött keretszerződés	4.000.000	645.819	100,00
O2 tartály bérlete és folyékony O2 vásárlása	1.440.000	19.02.2020- Egy évre megkötött szerződés	1.397.800	153.440	97,07
Rövid lejáratú hitel -120.000.000	5.320.000	07.09.2020- Egyéves szerződés melynek alapja 55.000.000 dinár	2.145.000	1.218.437	40,31
Folyószámla keret átlépése – 30.000.000	1.650.000	05.12.2019- Egy évre megkötött szerződés na osnovicu od 20.000.000 dinara	890.000	112.479	53,93
Küldemények kézbesítése	12.000.000	A Szerbiai Posta KV-al megkötött több éves szerződés	12.000.000	11.395.184	100,00
Vegyí és mikrobiológiai vizsgálatok	9.390.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	9.390.000	10.281.457	100,00
Iszapeltávolítási szolgáltatások	6.120.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	6.120.000	7.031.200	100,00
Hőenergia-szolgáltatások	4.000.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	4.000.000	2.876.782	100,00
Ügyvédi szolgáltatások	1.000.000	Szerződéskötés nélküli megvalósítás (ajánlatok begyűjtésével)	-	343.500	0,00
Egyéb szolgáltatások	21.542.500	2020-ban különböző szolgáltatásokhoz megkötött egyéni szerződések	15.645.123	7.333.471	72,62
Szolgáltatás összesen	123.475.900		90.406.227	54.380.853	73,21
MUNKÁK					
Létesítmények karbantartása	3.825.324	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.050.000	1.050.000	27,45

Hidromechanikus karbantartási raktár	1.000.000	13.08.2020- Egyéves szerződés	886.133	-	88,61
Optikai kábelrendszer fejlesztése külvárosi településen	2.500.000	21.12.2020 - Egy évre megkötött szerződés	2.495.870	-	99,83
Távoli szivattyútelepek megfigyelésére szolgáló rendszer kidolgozása és implementálása	1.300.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.270.000	1.270.000	97,69
A szennyvíztisztító területének karbantartása	790.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
A hidromechanikus felszerelések karbantartásán végzett munkálatok - SZVT	1.500.000	27.01.2021- Egyéves szerződés	1.498.000	1.498.000	99,87
Az detektálás és a jelzés fejlesztése	1.950.000	23.11.2020- Egy évre megkötött szerződés	1.800.600	-	92,34
Az inaktív (leválasztott) csatlakozások vízellátó rendszerről történő kiiktatásával kapcsolatos munkálatok	950.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
A DN800 haváriás vezeték cseréje a szükséges aknák építésével A	1.850.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Szivattyúállomás rekonstruálása	1.850.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
A Vuk Karadžić utcai vízellátó hálózat rekonstrukciója	2.800.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Az egysínű vasutak rehabilitációja a szennyvíztisztító telepen	2.000.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Nyílt csatornák tisztítása ***	15.000.000	22.09.2020- Egyéves keretszerződés	15.000.000	1.523.312	100,00
A kutak revitalizálása	1.400.000	14.10.2020 - Egy évre megkötött szerződés	1.380.000	-	98,57
Kutak kiiktatása	550.000	28.12.2020- Egy évre megkötött szerződés	460.000	-	83,64
Szökőkutak karbantartása	4.400.000	11.06.2020- Egy évre megkötött szerződés	4.207.790	3.293.240	95,63
Meglévő létesítmények beruházási karbantartása a szennyvíztisztító telepen és a Vízművek adminisztratív épületében	7.500.000	06.08.2020- Egy évre megkötött szerződés	7.174.499	6.455.416	95,66
Vízhálózat az Újvidéki utca és Férfi Strand területén és szennyvízhálózat a Harambašić utca területén	25.601.085	27.07.2020- A szerződés megkötve és megvalósítva	19.927.618	18.610.051	77,83
Vízellátási és szennyvízkezelési program Szerbiában a közepes méretű településeken III	153.400.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	153.400.000	153.400.000	100,00

Egyéb munkálatok	836.000	2020-ban különböző munkálatokhoz megkötött egyéni szerződések	706.500	706.500	84,51
Építési munkák víz- és mélyépítés területén	40.000.000	A beszerzés nem lett elindítva	-	-	0,00
Vízhálózat kiépítése a Maribor utcában a Peščara HK területén	1.945.000	A szerződés megkötve és megvalósítva	1.574.512	1.551.782	80,95
Munkálatok összesen:	272.947.409		212.831.524	189.358.301	77,98
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK	601.320.574		486.835.145	262.708.380	80,96

2-es Oszlop mutatja a szerződéskötés tódumát a meg nem valósított szerződések esetén.

3-as Oszlop. mutatja a beszerzések szerződött összegét.

4-es Oszlop. mutatja a beszerzés megvalósulásának arányát 2020-ban a 2020. során szerződött beszerzések szerint

A javak, szolgáltatások és munkálatok szerződött összértéke 19,04 %-al alacsonyabb a tervezett értéknél.

A szerződött beszerzések szerinti megvalósítás azért alacsonyabb, mert bizonyos beszerzések nem lettek elindítva, míg egyes szerződések esetén a szerződött összeg alacsonyabb a tervezettnél. A beszerzési folyamatok a legkedvezőbb árajánlat kerültek véghezvitelre ügyelve a javak, szolgáltatások és munkálatok minőségének megőrzésére.

A beszerzések különböző időintervallumban kerülnek elindításra, és a beszerzések nagy részénél a szerződések egy éves időtartamot ölelnek fel a megvalósítás pedig a szerződés érvényességi idejében során megy végbe.

Egyes beszerzések 2020-ban lettek elindítva, de akadnak olyanok is amelyek év végén és 2021. során lettek megkötve, így ezek nem valósultak meg.

Egyes beszerzések a költségek racionalizálása miatt nem lettek elindítva, mivel meghatározásra került hogy azok későbbi időszakra halaszthatók.

BEFEKTETÉSES BERUHÁZÁSOKRÓL SZÓLÓ JELENTÉS

Sorszám	A beruházás neve (díjak, jóváhagyások, projektek, kivitelezés, műszaki átvétel)	2020-as évi Terv	2020-as évi megvalósítás (ÁFA nélküli összeg)	Index 4/3
1	2	3	4	5
1.	A VÜ II Központi komplexuma (06/09)	150.497	151.387	100,59
2.	Mišićevo B-kút	587	355	60,48
3.	Meggyes B-kút	377	195	51,72
4.	Tanulmány az egészségügyi védőövezetekről Békován	200	200	100,00
5.	Tanulmány az egészségügyi védőövezetekről Csantavéren	200	200	100,00
6.	Koncepionális terv az ipari övezet vízellátására Kisbajmokon - a jelenlegi helyzet és a jövőbeni helyzet elemzése	480	480	100,00
7.	I-es Vízüzem	200	0	0,00
8.	A B-27/III kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízüzem keretein belül Szabadkán	11.630	11.543	99,25
9.	A B-12/IV kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízüzem keretein belül Szabadkán	11.837	11.814	0,00
10.	A berendezés ivóvíz fertőtlenítésére szolgáló segédépületeinek kiépítése a Nagyfényen és Bajmokon található vízforrásokon	25.998	25.316	97,38
11.	Projektek kidolgozása és a szivattyúállomás kiépítése a Kisbajmokban található ipari övezetben	5.399	5.565	103,07
12.	A vízellátás javításának elemzése a Kisbajmokban található ipari övezetben	200	180	90,00
13.	B-25/III kút kiépítése és felszerelése az I-es Vízförrás keretein belül	530	203	38,30
14.	Királyhalmi Vízförrás Komplexum	0	6	0,00
15.	A Kisboszniai, Királyhalmi és az I-es Vízförrás felszín alatti vizek tartalékai	0	556	0,00
16.	A palicsi víztorony lebontásáról szóló elaborátum	0	0	0,00
17.	Az Újvidéki úton található vízhálózat és a vízhálózat kihelyezése a Férfi Strandon Palicson	11.801	10.210	86,52
18.	Vízhálózat a Makkhetes HK részén	316	320	101,27
19.	Vízhálózat a Zorka HK részén	246	245	99,59
20.	A Dr Franja Sudarević utcán található vízhálózat	110	110	100,00
21.	Vízhálózat a Jakab és Komor téren	215	232	107,91
22.	Vízóra cseréjének előprojektje – DMA övezet	400	375	93,75
23.	Vízhálózat tranzit vezeték Kelebián	260	150	57,69
24.	Vízhálózat a Bajmokon található szennyvíztisztító berendezés helyéig	465	162	34,84
25.	A szennyvizekre vonatkozó szennyvízhálózat a Horgosi úton	45.307	17.030	37,59
26.	A szennyvizekre vonatkozó szennyvízhálózat Palics lakóövezetében	182.187	139.049	76,32
27.	A szennyvizekre vonatkozó szennyvízhálózat Palics turisztikai övezetében	54.373	54.451	100,14

28.	Nyomócsú a meglévő gravitációs vezeték és a Palicson található szennyvíztisztító üzemben	77.379	39.584	51,16
29.	Szennyvízcsatorna III. Szakasa a Horgosi úton és a Hegedűs József utcán	12.046	11.636	96,60
30.	Szennyvízcsatorna a Palics HK Hétvégi településén	0	0	0,00
31.	Szennyvízcsatorna a Rijeka utca részén a 888, 1439/1, 1439/2, 1439/3 -as kataszteri parcellán, és a Sušačka utcán és a 1438/1 k.k Palics Palicson	8.592	16.005	0,00
32.	Szennyvízhálózat a Kanizsai úton, Thessaloniki, Lovran utcában és Nádas utcában Palics HK területén	14.114	14.210	100,68
33.	Szennyvízcsatorna a Mácsva utcában	88	90	102,27
34.	A Dr Franja Sudarević szennyvízhálózata	110	110	100,00
35.	Lošinj utcai kollektor	0	0	0,00
36.	Geodéziai mérések a szennyvízrendszeren	0	0	0,00
37.	A Szabadka Városi csatornázási és víztisztítási dokumentumok elemzése	400	0	0,00
38.	A csatornázás terén elért fejlettségi szint áttekintése	400	0	0,00
39.	Útmutató a csatornarendszer fejlesztésének megvalósításához	480	0	0,00
40.	Csatorna- és szennyvíztisztító rendszerek fejlesztése	450	0	0,00
41.	Hidrogeológiai dokumentáció	358	675	188,55
42.	Lemezzáró cseréje	1.002	1.002	100,00
43.	A Szabadkai Szennyvíztisztító Üzem és a Vízművek Menedzsment épületeinek helyszínének beruházásos karbantartása	15.000	14.113	94,09
44.	A Szabadkai szennyvíztisztító üzem helyén található többletvíz-változatok techno-gazdasági elemzése	465	465	100,00
45.	Keverők telepítése a régi levegőztető medencébe - technikai megoldások kiegészítése a meglévő állapothoz új berendezések használatával	515	475	92,23
46.	Homokfogó	1.930	4.578	237,20
47.	Szerbiai közepes méretű községek vízellátási és szennyvíztisztítási III Program - - A foszfor további eltávolítása a kezelt vízből a Palicsi-tó szükségleteihez	107.325	14.646	13,65
48.	Nyomócsatorna II fázisa- szivattyúállomás kapcsolódó létesítményekkel a Palicson található szennyvíztisztító üzem területén	40.463	9.024	22,30
49.	BAJMOK szennyvíztisztító üzem – Projektek felújítása (szivattyúállomás,nyomócső és szennyvíztisztító berendezés)	2.799	0	0,00
50.	A talajtömörséget mérő eszközök kalibrálása	0	120	0,00
51.	A vízellátás és a csatornázás jövőbeni állapota a hosszú távú fejlesztés részeként	475	475	100,00
52.	Iránymutatások a fejlesztés megvalósításához	450	450	100,00
53.	Csatornahálózat a Harambašić utcán a Központ II HK-ben Szabadkán	9.494	9.332	98,29
54.	Vízhálózat a Kelebiai Határátkelőhöz	260	161	61,92
55.	Vízellátási hálózat az MZ Peščara Maribor utcában	2.215	1.662	75,03
ÖSSZESEN		800.625	569.147	71,09

A tervezett beruházások megvalósítása 28,91 %-al alacsonyabb a tervezettnél.

Nincsenek jelentős eltérések a pozíciók tekintetében, és pedig ha vannak, akkor ez kisebb névleges összeget jelent.

A beruházások évekig tartanak, és a beszerzés megkezdésének időpontja szerint vannak megtervezve, és gyakran egy év alatt előlegből fizetik ki azokat, a munkálatok kiszámítása pedig a következő évben történik, így ilyen eltérések felmerülhetnek.

A 26. és 28. pozíciók kisebb összegben valósultak meg, mert a palicsi szennyvízcsatorna-hálózat kiépítéséhez szükséges munkálatok egy része 2021 elején volt. Ez egy olyan projekt, amelyet a KFW Bank adományaiból finanszíroznak, és maga a fizetés és a szituáció a bank eljárásaitól függ. A szituációk csak akkor kerülnek elkönyvelésre, ha a Felügyelő szerv hitelesíti azokat, bizonyos ellenőrzéseket elvégeznek, és a projektet átmozgatják.

A 47. pozíció azért is valósult meg kisebb összegben, mert az említett projektekre előleget fizettek, és a számlák 2021-ben kerültek kiállításra. A projekt forrásait a KFW Bank adományaiból biztosították.

A 48. pozíció kisebb összegben valósult meg és a projekt bonyolultsága miatt a munkálatok végrehajtásának határidejét áthelyezték. A projekt kivitelezése még folyamatban van. 2020-ban az előleg és az első ideiglenes helyzet került kifizetésre, míg az egyéb számlákat és a véghezvitt helyzetet 2021-ben állítják ki. A projekt forrásait a KFW Bank adományaiból nyújtották.

Ami a tervezettnél nagyobb összegű megvalósítást illeti, a 41-es pozíció esetén kisebb névleges összegről van szó, és a hidrogeológiai dokumentáció számláinak egy része 2020 elején került kiállításra, és 2019-re volt tervezve.

A 46-os pozíció esetén a homokfogó kiépítésére 2019-ben előlegkifizetés történt, míg a munkálatok és a végső helyzetállapot 2020 során került megvalósításra az előző évből.

Ügyvezető igazgató

Sugár György, okleveles technológus