

Javaslat

A helyi önkormányzatról szóló törvény (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 129/07. és 83/14. sz. – másik törvény és 101/16 – másik törvény és 47/18. sz.) 32. szakaszának 8. pontja és 46. szakaszának 5b. pontja, a közvállalatokról szóló törvény (A Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) 63. szakaszának 2. bekezdése és 64. szakaszának 2. bekezdése és Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/2020. szám) 40. szakaszának 10. pontja és 71. szakaszának 8. pontja alapján a Magyarkanizsai községi Képviselő-testület 2024. _____-án tartott ülésén meghozza az alábbi

V É G Z É S T

I

JÓVÁHAGYJA a képviselő-testület a Magyarkanizsa község területén működő közvállalatok üzletviteli programjában a 2024. január 1-jétől 2024. június 30-áig terjedő időszakra tervezett és teljesült tevékenységek egybehangoltságának fokáról szóló községi tanácsi jelentést (a továbbiakban: jelentés).

II

A jelentés ezen végzés részét képezi.

III

Ezt a végzést és a II. pontban leírt jelentést közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa község
Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület
Szám:
Kelt: 2024. _____-én
M a g y a r k a n i z s a

Újvári Zsombor,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Beterjesztő: Magyarkanizsai községi Tanács

Jogalap: Törvény a helyi önkormányzatról (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 129/07. és 83/14. sz. – másik törvény és 101/16 – másik törvény és 47/18. sz.), Törvény a közvállalatokról (A Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.), Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/2020. szám)

A rendelet meghozatalának okai: a helyi önkormányzatról szóló törvény (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 129/07. és 83/14. sz. – másik törvény és 101/16 – másik törvény és 47/18. sz.) 32. szakaszának 8. pontja úgy rendelkezik, hogy a képviselő-testület a törvénnyel összhangban a községi alapszabállyal előlátott szolgálatokat, közvállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít és gyakorolja a működésük felügyeletét, ugyanazon törvény 46. szakaszának 5b. pontja előírja, hogy a közvállalatok jogállását szabályozó törvénnyel összhangban további tájékoztatás érdekében a Községi Tanács a közvállalatok működéséről negyedévenként jelentést tesz a képviselő-testületnek. A közvállalatokról szóló törvény 63. szakaszának 2. bekezdésében (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) foglaltak előírják, hogy az autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat által alapított

közüállalat az éves, illetve hároméves üzletviteli programja teljesítéséről szóló negyedéves jelentését az autonóm tartomány, illetve helyi önkormányzat illetékes szervéhez küldi meg.

A Törvény 64. szakaszának 2. bekezdésében foglaltak előírják, hogy a helyi önkormányzat illetékes szerve elkészíti és továbbítja a minisztérium felé az információkat a tervezett és teljesült tevékenységek egybehangoltságának fokáról. A jelentés és a felügyelő bizottsági határozat megküldésének határideje a negyedév lejártát követő 30 nap.

Magyarország község alapszabálya 40. szakaszának 10. pontja (Magyarország Község Hivatalos Lapja, 2/2020. szám) szabályozza, hogy a képviselő-testület a törvénnyel összhangban általános érdekl tevékenységet ellátó közvállalatokat és tőketársaságokat alapít, a közvállalat, illetve tőketársaság törvényben meghatározott általános és egyéb jogi aktusait és cselekményeit a közérdek védelme érdekében jóváhagyja, és gyakorolja a működésük felügyeletét, az alapszabály 71. szakaszának 8. bekezdése pedig meghatározza, hogy a Községi Tanács a közvállalatok jogállását szabályozó törvénnyel összhangban a további beszámolás érdekében a képviselő-testület elé negyedéves jelentést terjeszt a közvállalatok működéséről.

Magyarország község az alapítója a Magyarországi Kommunális Szolgáltató Közvállalatnak és a horgosi POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaságnak, amelyek Magyarország község területén kommunális tevékenységet folytatnak. A nevezett vállalat és gazdasági társaság a közvállalatokról szóló törvény 63. szakaszában (Az SZK Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) foglaltakkal összhangban a Magyarországi Községi Tanácsnak a törvényben megállapított határidőn belül megküldte a 2024. január 1-étől június június 30-áig terjedő időszakra tervezett és teljesült tevékenységek egybehangoltsági fokáról szóló, előzetesen a vállalat, illetve gazdasági társaság felügyelő bizottsága által elfogadott jelentést. A megküldött jelentések alapján a Magyarországi Községi Tanács elfogadta a 2024. január 1-étől június 30. közötti időszakra a közvállalatok tervezett és teljesült tevékenységeinek egybehangoltsági fokáról szóló jelentést, az illetékes képviselő-testületi munkatestület megvitatta a szóban forgó jelentést, ezért javasolják a községi Képviselő-testület képviselőinek, hogy hozzanak végzést a szóban forgó jelentés jóváhagyásáról.

Végrehajtja és határidő: Magyarországi községi Képviselő-testület – 3. ülés

A teljesítéshez szükséges pénzeszközök forrása: A teljesítéshez pénzeszközök nem szükségesek.

**JELENTÉS A MAGYARKANIZSA KÖZSÉG TERÜLETÉN MŰKÖDŐ KÖZVÁLLALATOK
ÜZLETVITELI PROGRAMJÁBAN A 2024. JANUÁR 1-JÉTŐL 2024. JÚNIUS 30-IG
TERJEDŐ IDŐSZAKRA TERVEZETT ÉS TELJESÜLT TEVÉKENYSÉGEK
EGYBEHANGOLTSÁGÁNAK FOKÁRÓL**

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A köztársaságról szóló törvény 63. szakaszában (Az SZK Hivatalos Közlönye, 15/16. és 88/2019. sz.) foglaltak előírják, hogy az autonóm tartomány vagy helyi önkormányzat által alapított köztársaság az éves, illetve hároméves üzletviteli programja teljesítéséről szóló negyedéves jelentését az autonóm tartomány, illetve helyi önkormányzat illetékes szervéhez a negyedév lejártát követő 30 napon belül küldi meg.

A helyi önkormányzatról szóló törvény 46. szakasz 5b. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény, 47/18. és 111/21. sz.), valamint Magyarokiszsa község alapszabálya 71. szakasz 8. pontja (Magyarokiszsa Község Hivatalos Lapja, 4/19. sz.) megállapítja, hogy a köztársaságok jogállását szabályozó törvénnyel összhangban további tájékoztatás érdekében a Községi Tanács a köztársaságok működéséről negyedévenként jelentést tesz a képviselő-testületnek.

Magyarokiszsa község az alapítója a Magyarokiszsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Köztársaságnak és a horgosi POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaságnak, amelyek Magyarokiszsa község területén kommunális tevékenységet folytatnak. A nevezett vállalat és gazdasági társaság a köztársaságokról szóló törvény 63. szakaszában (Az SZK Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/2019. sz.) foglaltakkal összhangban a Magyarokiszsai Községi Tanácsnak a törvényben megállapított határidőn belül megküldte a 2024. január 1-jétől június 30-ig terjedő időszakra tervezett és teljesült tevékenységek egybehangoltsági fokáról szóló, előzetesen a vállalat, illetve gazdasági társaság felügyelő bizottsága által elfogadott jelentést. A megküldött jelentések alapján a Magyarokiszsai Községi Tanács elkészítette a 2024. január 1. és június 30. közötti időszakra a köztársaságok tervezett és teljesült tevékenységeinek egybehangoltsági fokáról szóló jelentést.

I. KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZVÁLLALAT

I. ÁLTALÁNOS CÉGADATOK

A cég hivatalos neve: Komunalac Kommunális Szolgáltató Köztársaság

Székhely: Népkert 5., 24420 Magyarokiszsa

Fő tevékenység: 8130

Törzsszám: 08411131

Adószám: 100870764

Illetékes minisztérium: Gazdasági minisztérium

A vállalat tevékenységei:

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Köztársaság alapításának és működésének célja, hogy gondoskodjon az általános érdekű tevékenységek folyamatos ellátásáról és a szolgáltatások végső kedvezményezettjei körében felmerülő igények rendszeres kielégítéséről, különösen az alábbiakról:

A tisztaság fenntartása a közrendeltetésű területeken, az aszfalt-, beton-, kövezett és egyéb közrendeltetésű területek mosása, e területeken a városi hulladék összegyűjtése és elszállítása, a közrendeltetésű területen elhelyezett hulladékgyűjtő edények karbantartása és ürítése, valamint a közutak, kifolyók, szőkőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása.

A zöld közterületek fenntartása, a zöld tölőterületek és vízpartok napi fenntartása, állagmegóvása és helyreállítása.

A községi és a nem kategorizált utak és utcák függőleges jelzései, zöld területek karbantartása a községi illetve nem kategorizált utak melletti sávban, esővíz elvezető elemek karbantartása.

A piacgazgatás, mezőgazdasági és élelmiszeripari, valamint egyéb termékek forgalmazására szolgáló zárt térben és nyílt színen a helyszín fenntartása, a tevékenység megszervezése.

A temetők és a temetők körében lévő építmények (ravatalozó, kápolna, halotthamvasztó) igazgatása és karbantartása, temetés vagy hamvasztás, a passzív temetők és síremlékek karbantartása, valamint az elhunyt földi maradványainak elszállítása az elhalálozás helyétől a temetői ravatalozóig vagy a halotthamvasztóig.

A füstelvezető és tüzelőberendezések, valamint szellőzőcsatornák és berendezések tisztításának és ellenőrzésének kéményseprői szolgáltatásai.

Kóbor és elveszett állatok (ebek és macskák) befogása, ellátása, állategészségügyi gondozása, állat-menhelyen való elhelyezése, a gyógyíthatatlan betegségben szenvedő és ilyen sérülést szerzett elhagyott és elvesztett állatok életének kioltása. Az elhagyott ebek és macskák populációjának ellenőrzése és csökkentése, állati tetemek közrendeltetésű területről a gyűjtő építménybe való veszélytelen eltávolítása, állati eredetű hulladék feldolgozása vagy megsemmisítése, a káros organizmusok, rágcsálók és rovarok populációjának ellenőrzését és csökkentését célzó intézkedések végrehajtása közrendeltetésű területeken végzett fertőtlenítéssel, rovar- és rágcsálóirtással.

Éves üzletviteli terv:

A 2024-es évre vonatkozó üzletviteli tervet a Felügyelő Bizottság 2023.november 23-án tartott ülésén fogadta el.

II. ÜZLETVITEL INDOKLÁSA

A vállalat folyamatosan végezte a következő munkákat:

A vállalat közterületek tisztántartását és zöldfelületek gondozását végezte a felügyelőségi osztály tervei alapján. A kertészeti szolgálat a közterületek tisztántartását végezte. A gyepmesteri szolgálat a kóbor állatok begyűjtését, elszállítását és az elhagyott állatok gondozását végezte. Folyamatosan végezték a H1 és H2 határátkelő tisztántartását.

Az építési szolgálat a következő szolgáltatásokat végezte:

- a közvilágítás biztosításának felügyelete, a közrendeltetésű közlekedési és egyéb felületek megvilágítására szolgáló közvilágítási világítótestek és vezetékek karbantartása, átalakítása és korszerűsítése
- útkezelői teendők
- építési terület rendezéséhez, használatához, fejlesztéséhez és védelméhez szükséges feltételek megteremtése
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás
- épületek építéséhez, felújításához, hozzáépítéséhez és rendezéséhez műszaki felügyelet szervezése és koordinálása
- csapadék- és szennyvízelvezető művek építésével, újjáépítésével és bővítésével, átalakításával és helyreállításával kapcsolatos projektumok felügyelete

A temetkezési szolgálat a temetkezési szolgáltatásokat nyújtotta és temetkezési kellékek értékesítését.

A nyári időszakban június 14-től augusztus 31-ig végzi a tiszai medence karbantartását és üzemeltetését.

III. A NYOMTATVÁNYOK INDOKLÁSA

1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az ügyviteli bevételek 14%-kal nagyobb mértékben valósultak meg a tervhez viszonyítva, a kertészeti részlegben történt bevétel növekedés miatt. A folyó évben a vegetáció már februárban aktív volt, ezért a fűnyírás is hamarabb kezdődött. Nagyobb munkálatok kerültek elvégzésre a tervezettnél előbb, a mezei utaknál és a személtlerakónál, ami a nyári periódusra volt tervezve, de már a második negyedévben megvalósult. A piaci asztalok kiadása sikeresen megvalósult május folyamán és június elején.

A termelési költségek nagyobb arányban valósultak meg a tervezettnél, mivel a mezei utak és a személtlerakó karbantartása hamarabb megtörtént, és nagyobb költségeket eredményezett a második negyedévben.

A pénzügyi bevételek a tervezett szinten valósultak meg, és ezek alatt a kamatbevételeket értjük.

A vállalat a 2024.01.01.-2024.06.30. közötti időszakban 3.093.000,00 dináros adózás előtti nyereséget mutatott ki, a nettó nyereség, illetve a megadóztatást követően 2.630.000,00 dinárt tesz ki, amely nagyobb a tervezettnél 82%-kal.

2. ÁLLAPOTMÉRLEG

A beszállítók pozícióján AOP 445, a megvalósulás kisebb mértékű a tervhez viszonyítva, mivel a kötelezettség lejárat határidejében ki lettek fizetve, sőt még előbb is. A vállalatnak nincs lejárt és nem kifizetett kötelezettsége. Az AOP 0039-es pozíciójánál, amely alatt a vevőktől való követeléseket értjük, a megvalósulás nagyobb a tervhez viszonyítva, mivel egyes szolgáltatások előbb megvalósultak és számlázva lettek. A temetkezéshez szolgáló árú beszerzése nagyobb arányban valósult meg a tervezetthez képest, ezért nagyobb a raktárállás.

3. JELENTÉS A KÉSZPÉNZÁRAMLÁSRÓL

Ami a készpénzáramlást illeti, az össz készpénzbeáramlás összege 63.640.000 dinár és a terv 120%-át teszi ki, a készpénzkiáramlás pedig 57.803.000 dinár és a terv 111%-át teszi ki. A készpénzállás az elszámolási periódus végén a tervezett összeg 173% -át teszi ki.

4. DOLGOZÓK KÖLTSÉGEI

A fizetés massza a tervezett mértékben került felhasználásra, nincs túllépés a tervhez viszonyítva.

Nyugdíjba vonulási illetmény is be volt tervezve, a harmadik negyedévre, de a második negyedévben valósult meg.

Az időszakos munkaszerződéseknél nagyobb ütemben kerültek felhasználásra az eszközök, több ember lett alkalmazva, de a keretösszeg a tervezett érték keretein belül van.

A vállalat a tervezett értékeken belül mozog a felügyelőbizottsági tagoknak szánt kifizetéseknel. A napidíjak és hivatalos utak kifizetése a tervezett értékek között mozog.

5. DOLGOZÓK SZÁMÁNAK VÁLTOZÁSA

Az munkavállalók maximális létszámát előlátó határozatban, amely Magyarokanizsa község rendszerében van előlátva a vállalatunk részére, 43 munkavállaló van előlátva meghatározatlan munkaidőre. Jelenleg 31 személy dolgozik meghatározatlan munkaidővel, és 8 munkás meghatározott munkaidővel. Egy munkavállaló visszatért a munkaideje szüneteltetéséből az első negyedévben. Közös megegyezéssel megszűnt egy munkavállaló szerződése a második negyedévben. Egy munkavállaló nyugdíjba vonult május végén. A nyugdíjba vonulási illetmény be volt tervezve az éves keretbe.

Az ideiglenes alkalmi munkaviszonynál egy munkavállalót foglalkoztattunk a megnövekedett munka miatt a határon az első negyedévben. A szolgáltatásos szerződéses munkaviszonynál egy munkavállaló az első és a második negyedévben is alkalmazva volt, egy pedig 30 napra volt foglalkoztatva. Az ideiglenes alkalmi munkaviszonynál, mivel a közmunka kezdési időpontja késett, muszály volt két munkavállalót felvenni virágültetésre, mivel ezek a munkák időbelileg behatároltak. A tiszai medence működésének kezdetére felvettünk két vizimentőt. Ezen felül egy munkavállaló az utcasöprőknél, mivel egy munkás távozott, valamint egy munkás a medence karbantartásánál van alkalmazva. Továbbra is alkalmazásban áll a nyugdíjba vonult munkavállaló.

6. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BÉREK ALAKULÁSA

A tervezésnél kisebb értéket vettünk figyelembe a minimálbér alakulásánál 2024-es évre. Az adók és járulékok csökkenését, és az adómentes sáv növekedését is figyelembe vettük. A legkisebb szorzóval rendelkező munkavállalók alapbére nem éri el a minimálbért, ezért ezekben az esetekben felnöveltük az alapbért a minimálbérig.

7. SZUBVENCÍÓK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A vállalat nem kap sem önkormányzati sem pedig állami szubvenciókat. Minden bevétel gazdasági tevékenységből valósul meg.

8. KÜLÖNÖS RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

Vállalatunk a különös rendeltetésű eszközöknél 180.000 dinárt látott elő reprezentációra, melyből 111.567 dinárt használt fel. Ez az összeg a terv 62%-át teszi ki.

9. HITEL KÖTELEZETTSÉG

A vállalatnak nincsenek hitelkötelezettségei.

10. JELENTÉS A BERUHÁZÁSOKRÓL

A vállalat az első és a második negyedévben még nem kezdte meg a beruházásokat.

11. KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETTSÉGEK ÉS BÍRÓSÁGI ÜGYEK

A vállalatnak 2024.június 30-án 18.583.000,00 dinár értékben vannak követelései a vevők felé, ebből 1,770.000 dinár az értékhelyesbítésen van.

A vállalatnak 2024. június 30-án 2.043.000,00 dinár értékben vannak kötelezettségei a szállítók felé, amelyek a törvényes időn belül, azaz 45 vagy 60 napon belül kifizetésre fognak kerülni.

A vállalatnak nincsenek jelentősebb bírósági pererei.

IV. MEGJEGYZÉSEK ÉS ÉSZREVÉTELEK

A vállalat közmunkaprogramban való részvételre is pályázott. A munkamennyiség megnövekedése miatt a nyári szezonban, valamint a munkaerőhiány következtében a szolgáltató-termelő szektorban, a vállalat olyan munkanélküli személyek alkalmazását vesz igénybe, melyek munkavállalását a Nemzeti Foglalkoztatásügyi Szolgálat pályázat útján hirdet meg. Sikeresen foglalkoztatunk 8 embert a munkaközvetítő listáján szereplő emberek foglalkoztatására irányuló pályázaton június 15-től kezdődően.

POTISKI VODOVODI- TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS
SZÉKHELY: HORGOS, VASÚT UTCA 22

TEVÉKENYSÉG: 36.00 –Vízgyűjtés, szennyvíz tisztítás, a tiszta víz eljuttatása a fogyasztóig
NYILVÁNTARTÁSI SZÁM: 08025355

ADÓHIVATALI AZONOSÍTÓ SZÁM: 100787707

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

A vállalat fő tevékenysége: víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása, az újrahasznosítható anyagok felhasználása, szanáció, újrahasznosítás és más szolgáltatások a hulladék gazdálkodás területéről, vízvezeték csőrendszer kiépítése, hidrotechnikai szerkezetek építése, vízvezeték, kanalizáció, fűtés és klimatizációs rendszerek kiépítése. Ezek mellett a következő tevékenységeket is végzi: különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésén, acélcsövek átnyomása utak és vasutak alatt, Magyarkanizsa község területén a nem osztályozott utak és az utcák téli karbantartása, utcai árkok vízáteresztők és szegélyek karbantartása és a községi utak mentén árkok, szegélyek karbantartása, közterületek: járdák, zöld felületek, földes és egyéb utak rendezése és karbantartása, tervezési dokumentáció és stratégiai tervek elkészítése vízvezeték, valamint szennyvízelvezető rendszer és a csapadéki vizek levezetésére.

A 2024-es évi Ügyviteli terv:

A 2024 –es Ügyviteli tervet a Magyarkanizsa Községi Közgyűlése hagyta jóvá 02-337/2023-I határozata alapján 2023. december 14.-én.

Magyarkanizsa Községi Közgyűlése a 2024. április 4.-én megtartott ülésén Határozatot hozott a Ügyviteli terv első változtatásáról a 2024-es évre a POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT részére, a 1024713 2024 számon, valamint az Ügyviteli terv második változtatására 2024. május 22.-én a 001725047 2024 szám alapján.

II. AZ ÜGYVITELI TERV MAGYARÁZATA

1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az eredménymérleg megmutatja megvalósított jövedelmeket és költségeket a vállalatban a megfigyelt időszakra a 2024-es Ügyviteli tervben a meghatározottakkal összehangban.

614- számla csoport – Az eladott kész termékek és szolgáltatások után származó jövedelem belföldön, a 2024.01.01.-2024.06.30.-i időszakban a tervezett érték 184.531.000 dinár, míg a megvalósított 142.154.000 dinár, vagyis a megvalósítás 77% -a a tervezettnél.

A megvalósított jövedelmeket a vízepítészeti részleg 46% és a vízi közműszolgálat 54% valósította meg. A vizsgált időszakban az üzleti eredmény a nyereséget mutat ki, amelyben mindkét szektor részt vett tevékenységével, közel egyenlő részvétellel.

51 – es számla csoport - Anyagköltségek – a 2024.01.01. – 2024.06.30.-i időszakban a tervezett érték 57.752.000 dinár a megvalósított érték ennek a 66% -a vagyis 37.871.000 dinár, ami érthető, mivel a várható bevétel nem valósult meg.

52 – es számla csoport – Bérköltség, bérjárulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések – a tervezett érték 2024.01.01. – 2024.06.30. –i időszakban 83.903.000 dinár, a megvalósított érték erre az időszakra 73.866.000 dinár, vagyis 88% -a a tervezett értéknek.

53 – as számla csoport – Termelési szolgáltatások költségei – a tervezett érték a 2024.01.01. – 2024.06.30. –i időszakban 26.660.000 dinár, még a megvalósított érték 11.740.000 dinár, vagyis 44% -a a tervezett értéknek. A termelési szolgáltatások tervezett költségei a bér munka jellegétől függenek, ezen költségeket ebben a negyedévben nem kellett nagyobb összegben realizálni a vízepítési bevételek realizálása során.

55 – ös számla csoport – Nem anyagi költségek – tervezett érték a 2024.01.01. – 2024.06.30. – i időszakra 9.336.000 dinár, a megvalósított érték 5.337.000 dinár, vagyis 57%.
A vállalat a 2024.01.01. – 2024.06.30.- i időszakban **nyereséget** mutat ki **7.059.000** dinár értékben.

2. ÁLLAPOTMÉRLEG

Az állapotmérleg megmutatja a pillanatnyi állást az eszközök nagyságáról, szerkezetéről, valamint a vállalat eszköz forrásairól.

Az állapotmérleg a 2024.01.01.- 2024.06.30-as időszakra az eszközök tervezett mozgásával összhangban lett tervezve. Azonban néhány pozícióban mint a követelések a belföldi vevőktől nehéz megtervezni és előre látni.

Aktíva

Az aktíva az állandó vagyontól és a forgó eszközökből áll.

Az aktíva össz értéke 328.509.000 dinár, ami a tervezett érték 107%-a. Az össz aktíva 72% -át képezi az állandó vagyon (237.263.000 dinár), még a forgó eszközök a 28%-át (91.246.000 dinár).

Passzíva

A passzíva a tőkéből valamint a hosszú lejáratú tartalékok és kötelezettségekből áll.

Az össz passzíva értéke 328.509.000 dinár, vagyis a tervezett 107%- a. A passzíva össz értékét képezi a tőke 66%-ban (217.672.000 dinár), még az 34%-át a hosszú lejáratú tartalékok és kötelezettségek adják (110.837.000 dinár).

41- es számla csoport – Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök és belföldi lízingkötelezettségek – A vállalat lízing alapján vásárolt 2 darab 5 üléses járművet, 2 darab 7 üléses járművet és egy WACKER NEUSON kotrógépet, összesen 17.274.000 dinár értékben. A lízing visszafizetése 2024 júliusában kezdődik.

42-es számla csoport – Kötelezettségek belföldi banki hitelek alapján – A vállalat 10.000.000 dinár összegű revolving hitelt vett fel a likviditás biztosítására.

3. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS

A készpénzáramlás az információ fő forrása a készpénz ki és be áramlásának. Attól függően, hogy a vállalat mely tevékenységei járulnak hozzá a készpénz ki és be áramlásához, analizáljuk a következő tevékenységeket:

- a működési készpénzáramlást,
- a befektetési készpénzáramlást,
- a finanszírozási készpénzáramlást.

A működési készpénz beáramlása 4.226.000 dinár.

A befektetési készpénz kiáramlás 474.000 dinár.

A finanszírozási készpénz beáramlás 2.945.000 dinár.

Összehasonlítva a készpénz ki és be áramlását a 2024 január-június időszakra, megállapíthatjuk, hogy a készpénz beáramlás 6.697.000 dinár volt. A 2023. december 31. – i állást ami 1.838.000 dinár volt, megnöveljük a készpénz beáramlással, valamint figyelembe vesszük a negatív árfolyamkülönbséget, akkor megkapjuk a 8.535.000 dinárt, ami egyezik az Állapotmérleg AOP 0057-es tételével ami a „Készpénz ekvivalens és készpénz” tétel.

4. A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A foglalkoztatottak költségei nagy jelentőséggel bír egy vállalat működésében, mivel a keresetek, az adók és járulékok valamint az egyéb személyi jellegű kifizetések nagy részét képezik a költségeknek. A bérköltségek nettó és bruttó összegben a tervezett kereteken belül lett kifizetve, a tervezett összeg 94%-a. A bér járulékok és egyéb személyi jellegű kifizetések szintén a tervezett szinten lettek kifizetve, bizonyítékként a vállalat racionális működésére a foglalkoztatáspolitikában valamint a jövedelmek kifizetésében is. Ugyanúgy megjegyezhető, hogy a munkahelyekre utazók útiköltségei a tervezett költségek 69% -át teszik ki, a napidíjak a hivatalos útra, valamint a hivatali úton keletkezett költségek a tervezett érték 27% - a.

5. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

A 2024.01.01. – 2024.06.30.- i időszakban a következő változások voltak az alkalmazottak számában :

- egy foglalkoztatott rokkantnyugdíjra volt jogosult,
- egy foglalkoztatott öregségi nyugdíjra volt jogosult,
- egy foglalkoztatott kapott munkaszerződést meghatározott időre, a növekvő munka mennyiség miatt a Víziközmű szolgálat részlegben,

6. A TERVEZETT ÉE KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK KÖRE

A legalacsonyabb és a legmagasabb személyi jövedelem a 2024.01.01. -2024.06.30.-i időszakban a tervezett jövedelem körül mozgott.

7. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

A vállalat nem kap semmilyen eszközt a szerbiai, a tartományi, valamint a Magyarokanizsai Önkormányzattól sem. Minden jövedelmet kereskedelmi tranzakciókon keresztül valósít meg.

8. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A vállalat a 2024-es Ügyviteli tervében a reklám és propaganda célokra 350.000 dinárt látott elő, a 2024.01.01.- 2024.06.30. – i időszakra 350.000 dinárt, megvalósítás nem volt.

A 2024- as Ügyviteli tervben a Reprezentációs költségekre összesen 1.495.000 dinár lett előlátva, míg 202.01.01. – 2024.06.30- i időszakra 747.500 dinár, a megvalósítás értéke 448.869 dinár, vagyis 60%.

9. BERUHÁZÁSI TERV

A vállalatban 2024. június 30.-ig 387.551 dinár értékben volt beruházás különféle informatikai, építkezési felszerelésre, légkondicionálókra, PLC eszközökre és teakonyhai felszerelésekre.

A vállalat lízing alapján vásárolt 2 darab 5 üléses járművet, 2 darab 7 üléses járművet és egy WACKER NEUSON kotrógépet, összesen 17.274.000 dinár értékben. A lízing visszafizetése 2024 júliusában kezdődik.

III. ZÁRÓ ÉSZREVÉTELEK ÉS MEGJEGYZÉSEK

A **POTISKI VODOVODI-TISZA MENTI VIZMŰVEK HORGOS** gazdasági társaság üzleti programjának megvalósításáról szóló féléves jelentési formák elemzése alapján, a 2024.01.01-től 2024.06.30-ig terjedő beszámolási időszakra vonatkozóan megállapítható, hogy a gazdasági társaság **7.059.000 dinár nettó nyereséggel** működött. Ezen időszak és az elért nyereség elemzése alapján arra a következtetésre juthatunk, hogy a két bevételt termelő ágazat egyenlő mértékben járult hozzá az üzleti eredményhez: a Vízépítészeti részleg és a Vízi közműszolgálat.

A **Vízi közműszolgálatban** az első negyedévben csökkent vízfogyasztást és az időjárási viszonyok miatt a víz- és csatornacsatlakozási munkálatok elvégzésének lehetetlenségét állapították meg. Az előző években nagyon kevés új csatlakozás történt a szennyvízcsatornára, ezért ennek a szolgálatnak az alkalmazottai aktívan tájékoztatták a lakosságot a szennyvízcsatornára való csatlakozás lehetőségeiről, hogy növeljék a szennyvízelvezetésből származó bevételeket, és egyúttal teljes mértékben alkalmazzák a szennyvízelvezetési és - tisztítási szolgáltatás nyújtásának módjáról szóló határozat rendelkezéseit. A második negyedévben megnövekedett a vízfogyasztás, és ezzel együtt a pénzügyi bevétel is, de a beszámolási időszak alatt az elektromos energia ára nagyon magas volt, ami megnövelte az összes vízellátó létesítmény, különösen a kanizsai szennyvíztisztító üzemeltetési költségeit, így automatikusan a Vízi közműszolgálat szolgáltatásainak költségeit is. Emiatt, ha az elektromos energia ára hamarosan nem csökken, szükség lesz a szolgáltatási árak emelésére vonatkozó eljárás megindítására a törvényi előírások szerint.

A **Vízépítészeti részleg** a teljes beszámolási időszak alatt aktívan dolgozott, bizonyos időszakokban további kapacitások bevonására is lehetőség lett volna. Ez az részleg a vizsgált időszakban a horgosi Határátkelő bővítésének csatorna- és vízvezeték-építési munkálatain dolgozott, amely munkálatok már a második éve folynak, és jelenleg a víz- és csatornarendszer belső építési befejező munkálatai zajlanak. A Kanizsa község területén lévő csapadékvíz-csatornák karbantartásáról szóló szerződés alapján végzett munkák folyamatosan zajlottak a teljes beszámolási időszak alatt, és a Kanizsa község összes igényét fokozatosan teljesítették. Ugyanez vonatkozik a helyi utak téli karbantartásáról szóló szerződés kisebb részére is, de ez sem hozta meg a várható bevételt, mivel az időjárási viszonyok az év első negyedévében nem igényeltek jelentős munkavégzést ezen szolgáltatások terén. A tervezett szerződésre a Karin komerc doo-val a szabadkai vasúti vonalon végzendő munkálatokra vonatkozóan hosszú ideig vártak a befektető késlekedése miatt, de az év elején elkezdődött ennek a megvalósítása is, és a technikailag kivitelezhető részét már teljesítették, ami a Vízépítészeti részleg számára a legnagyobb bevételt jelentette az első negyedévben. Horgos Vasilyevó részén végzett csatornaépítési munkálatok jelentős része a második negyedévben készült el, ami hozzájárult szintén a Vízépítészeti részleg pozitív eredményéhez.

A vállalati tevékenységek pozitív hatásai csak a következő negyedévekben, az idei és a következő évben fognak megmutatkozni.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa község
Magyarkanizsai Községi Tanács
Szám: 002609800 2024
Kelt: 2024. 9. 10- én
Magyarkanizsa



Fejlesztő Róbert,
a Községi Tanács elnöke