

A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontja (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény, 47/18. és 111/21. sz.) és Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 69. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) alapján a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület 2021. _____-én tartott ülésén meghozta az alábbi

H A T Á R O Z A T O T
A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT. GAZDASÁGI
TÁRSASÁG 2022. ÉVI ÜZLETVITELI PROGRAMJÁNAK TELJESÍTÉSÉRŐL SZÓLÓ
JELENTÉS ELFOGADÁSÁRÓL

I.

ELFOGADJA a képviselő-testület a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaság 2022. évi üzletviteli programjának teljesítéséről szóló jelentést, amelyet a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaság felügyelő bizottsága 2023. szeptember 4-én tartott ülésén fogadott el.

II.

Ezt a határozatot közzé kell tenni Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapjában.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa község
Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület
Szám: 02-254/2023-I
Kelt: 2023. ____ . ____ -én
Magyarkanizsa

Lackó Róbert,
a Községi Képviselő-testület elnöke

I n d o k o l á s

Előterjesztő: felügyelő bizottság

Jogalap: A helyi önkormányzatról szóló törvény (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény, 47/18. és 111/21. sz.) és Magyarkanizsa község alapszabálya (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg)

Indok: A helyi önkormányzatról szóló törvény 32. szakasz 8. pontjában (Az SZK Hivatalos Közlönye, 129/07., 83/14. – másik törvény, 101/16. – másik törvény, 47/18. és 111/21. sz.) foglaltak értelmében a községi képviselő-testület gyakorolja a felügyeletet az általa alapított szolgálatok, közvállalatok, intézmények és szervezetek működése fölött. A Magyarkanizsa község alapszabálya 40. szakasz 69. pontjában (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 2/20. sz. – egységes szerkezetbe foglalt szöveg) foglaltak értelmében a községi képviselő-testület megvitatja és elfogadja a község által alapított vagy annak többségi tulajdonában álló közvállalatok, intézmények és egyéb közszolgálatok működéséről szóló éves jelentést.

A közvállalatokról szóló törvény 74. szakasz 1. bekezdésében (A Szerb Köztársaság Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/19. sz.) foglaltak előírják, hogy e törvény 59–73. szakaszának azok a rendelkezései, amelyek az üzletviteli programot, az éves, illetve hároméves üzletviteli program teljesítésének nyomon követését, az alapítói jogosultságokat, az általános érdekek védelmének biztosítását és a működés nyilvánosságát érintik, irányadók a helyi önkormányzat egyedüli tulajdonában álló tőketársaságokra is.

A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaság felügyelő bizottsága 2023. szeptember 4-én tartott ülésén elfogadta a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaság 2022. évi üzletviteli programjának teljesítéséről szóló jelentést. A Magyarkanizsai Községi Tanács megerősítette a HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaság 2022. évi üzletviteli programjának teljesítéséről szóló jelentés jóváhagyásáról szóló határozat javaslatát, és azt további eljárásra a Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület elé utalta.

Végrehajtja és határidő: Magyarkanizsai Községi Képviselő-testület – 25. ülés

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



ОСНОВАНО 1968

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK DOO
HORGOS**

Железничка 22, 24410 Хоргош

www.vodaho.rs

Телефони:
-Централа: +381(24)792-050
+381(24)792-409
-Директор: +381(24)792-084
-Факс: +381(24)792-348
-Маил: hroffice@vodaho.rs

Текући рачуни: 160-9545-56
200-2386890102029-49
ПИБ: 100787707
Матични број: 08025355
Шифра делатности: 3600



ВОДОСНАБДЕВАЊЕ, ХИДРОГРАДЊА, ПРОИЗВОДЊА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ТРГОВИНА



A POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS

J E L E N T É S

A 2022. ÉVI ÜGYVITELI TERV MEGVALÓSÍTÁSÁRÓL

SZÁM : 299-0001

KELT : 2023.08.25.

HORGOS

BEVEZETÉS

Ez a jelentés a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS (a továbbiakban: Társaság) a 2022. január – december közti időszakban végzett munkájának és ügyvitelének elemzését öleli fel. Az elemzés alapjául a 2022-es évre elfogadott Ügyviteli terv, a megvalósított szolgáltatások, valamint a Társaság – mint egész – ügyviteli költségei és a megvalósított pénzügyi eredmény szolgált.

Az elemzés célja megtalálni azokat a legkedvezőbb szervezési, műszaki, személyzeti és egyéb megoldásokat amelyek minőségi és mennyiségi szempontból javítják a Társaság munkájának minőségét, illetve a pénzügyi eredményt.

Pillanatnyilag a horgosi POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft helyzete olyan Kft, amelyben a Társaság vagyona 100%-ban a magyaroké, azaz a magyaroké tulajdonát képezi.

A Magyaroké Község Közgyűlésének határozata alapján 2020. február 20.-i dátummal kinevezték az igazgatót Dušan Glišić dipl.közgazdász személyében.

A Felügyelő bizottság tagokat a Község Közgyűlésének határozata alapján 2021.06.07.-én nevezték ki, melynek tagja:

- Duško Petković, dipl. közgazdász – a Felügyelő bizottság elnöke
- Kónya Róbert, dipl. gépész mérnök – tag
- Radomir Milojević, dipl. ipari menedzsment mérnök – tag.

A 2022-es Ügyviteli tervet a Magyaroké Községi Közgyűlése hagyta jóvá 02-343/2021-I határozata alapján 2021. december 29.-én.

A Magyaroké Községi Közgyűlése a 2022 április 19.-én megtartott ülésén határozatot hozott a 2022-es Ügyviteli terv első változtatásának jóváhagyásáról a 02-125/2022-I szám alapján, a második változtatás jóváhagyásáról 2022. június 30.-án a 02-174/2022-I szám alapján valamint a harmadik változtatás jóváhagyásáról 2022.október 27.-én a 02-292/2022-I szám alapján.

Ez a 2022-es évre vonatkozó, ügyvitelről szóló jelentés felöleli a Társaság ügyviteléről a Felügyelő bizottságon hozott határozatok végrehajtásáról szóló jelentést is. Egyúttal az igazgató jelentése is, mint felelős személy a Társaság képviseletében és aki megszervezi a Társaság ügyvitelét.

A 2022-es pénzügyi terv folytatása volt a Társaság két alaptevékenysége fejlődésének: vízepítészet és vízellátás és ezeket a jövedelmek alapján különálló eszközként mutattunk ki.

A 2022-es év folyamán a Társaság fő tevékenység a:

- **36.00 a víz gyűjtése, áttisztítása és szállítása, ami VÍZELLÁTÁST, A LAKOSSÁG ÉS A GAZDASÁG SZENNYVIZÉNEK ELVEZETÉSÉT ÉS TISZTÍTÁSÁT JELENTI** a magyaroké község és a területén levő összes településen, kivéve Adorján HK. A Társaság ezt a tevékenységet a magyaroké községi Önkormányzat felhatalmazásával végzi Magyaroké község területén.
- **A következő legjelentősebb tevékenység - 42.21. csőrendszer kiépítése** harmadik személynek, a vízepítészeti munkákra kiírt közbeszerzési pályázatokon.

E két alaptevékenységen kívül a Társaság a következő munkákat is végezte:

- Magyaroké község egész területén a nem osztályozott utak és az utcák téli karbantartása.
- Utcai árkok, vízáteresztők és szegélyek, valamint a községi utak mentén levő árkok, szegélyek karbantartása.

- Különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésére és egyéb munkálatok.
- A horgosi határátkelőn levő vízellátási objektum karbantartása.

A Társaság pénzelésének forrásai 2022-ben

A POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS saját eszközeiből pénzeli tevékenységét, amelyet a piacon valósít meg szolgáltatások nyújtásával, saját bejegyzett tevékenységből származó áru és termékek értékesítésével vállalatoknak és a lakosságnak.

A TÁRSASÁG JÖVEDELMEI ÉS KIADÁSAI

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépítéset és
- Vízi közműszolgálat,

a kiadási oldal költségeit pedig a következő három szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépítéset
- Vízi közműszolgálat és
- Közös szolgálatok

ami együttesen a Társaság JÖVEDELMÉT és KIADÁSÁT adja.

A jelentés folytatásában kerül bemutatásra:

- ÖSSZJÖVEDELEM 2021-RE, A TERVEZETT ÖSSZJÖVEDELEM 2022-RE, VALAMINT A MEGVALÓSÍTOTT ÖSSZJÖVELEM 2022-RE ÖSSZEHASONLÍTÁS VÉGETT – táblázatban
- ÖSSZKIADÁSOK 2021-RE, A TERVEZETT ÖSSZKIADÁS 2022-RE, VALAMINT A MEGVAÓSÍTOTT ÖSSZKIADÁS 2022-RE ÖSSZEHASONLÍTÁS VÉGETT – táblázatban
- MINDEZEK AZ ADATOK DIAGRAMMON KERESZTÜLI KIMUTATÁSA
- A PÉNZÜGYI TERV MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE A VÍZÉPÍTÉSZET ÉS A VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLATI RÉSZLEGBEN
- KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL EREDŐ JÖVEDELMEK SZERKEZETE

AZ ÖSSZJÖVEDELEM ÉS KIADÁSOK ISMERTETÉSE 2021. ÉVBEN, VALAMINT A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELMEK ÉS KIADÁSOK A 2022. ÉVBEN

1.Táblázat JÖVEDELEM ÉS JUTTATÁSOK ÁTTEKINTÉSE 2021 ÉS 2022 ÉVRE

| Közp. Oszt. | Leírás | Megvalósított jövedelem és juttatások a 2021-es évben | | | | Tervezett jövedelmek és juttatások a 2022-es évben | | | | Megvalósított jövedelem és juttatások a 2022-es évben | | | | Mutató 14/6 | Mutató 14/10 |
|------------------------------------|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=3+4+5 | 7 | 8 | 9 | 10=7+8+9 | 11 | 12 | 13 | 14=11+12+13 | 15 | 16 |
| 604 | Árúértékesítés hazai piacon | | | | 0 | | | | | | | | | | |
| 614 | Termékek és szolgáltatások eladásából | | | 172.668.121 | 172.668.121 | | | 362.520.000 | 362.520.000 | | | 237.212.600 | 237.212.600 | 137 | 65 |
| 621 | Jövedelmek saját fogyasztásból | | | 64.235 | 64.235 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 |
| 631 | Árúértékcsökkenése | | | | 0 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| 650 | Bérletekből | | | 0 | 0 | | | | 0 | | | | | 0 | |
| 662 | Kamatokból | | | 97.204 | 97.204 | | | 150.000 | 150.000 | | | 32.700 | 32.700 | 34 | 22 |
| 663 | Pozitív árfolyamkülönbség | | | | 0 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| 669 | Egyéb pénzügyi jövedelmek | | | | 0 | | | 50.000 | 50.000 | | | | | 0 | 0 |
| 670 | Felszerelés eladásából származó jövedelem | | | | 0 | | | 400.000 | 400.000 | | | | | 0 | |
| 673 | Nyereség anyagértékesítésből | | | | 0 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| 677 | Csökkentett kötelezettségekből | | | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| 678 | A hosszú lejáratú céltartalék elszámolásából származó bevétel | | | | | | | | | | | 3.455.292 | 3.455.292 | | |
| 679 | Egyéb nem említett jövedelmek | | | 556.546 | 556.546 | | | 950.000 | 950.000 | | | 3.220.878 | 3.220.878 | 579 | 339 |
| 684 | A rektáron levő anyagok értékének összehangolásából való jövedelem | | | 8.474 | | | | | | | | | | | |
| 692 | Az előző évek hívajavításából származó jövedelem | | | | | | | | | | | | | | |
| ÖSSZJÖVEDELEM ÉS JUTTATÁSOK | | | | 173.394.580 | 173.394.580 | | | 364.070.000 | 364.070.000 | 0 | 0 | 243.921.470 | 243.921.470 | 141 | 67 |

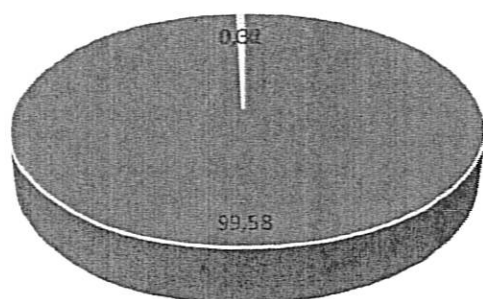
1. Táblázat

KÖLTSÉGEK ÉS KIADÁSOK ÁTTEKINTÉSE

| Kö zg. Os zt. | Leírás | Megvalósított költségek és kiadások a 2021-es évben | | | | Tervezett költségek és kiadások a 2022-es évben | | | | Megvalósított költségek és kiadások a 2022-es évben | | | | Mu tat ó 14/ 6 | M ut tá 14 11 |
|------------------------|--|---|--------------------|-------------------|------------|---|--------------------|-------------------|-------------|---|--------------------|-------------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| | | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | Községi költségvetésből | Egyéb jövedelemből | Saját eszközökből | Összesen | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 3+4+5 | 7 | 8 | 9 | 10 = 7+8+9 | 11 | 12 | 13 | 14 = 11+12+13 | 15 | 16 |
| 501 | Árú beszerzési ára | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | |
| 511 | Kidolgozásra szánt anyag költségei | | | 21.476.718 | 21.476.718 | | | 92.730.000 | 92.730.000 | | | 40.668.848 | 40.668.848 | 189 | 44 |
| 512 | Egyéb anyagok költségei | | | 6.669.335 | 6.669.335 | | | 11.180.000 | 11.180.000 | | | 6.320.601 | 6.320.601 | 95 | 57 |
| 513 | Üzemanyag és energia költségei | | | 28.461.400 | 28.461.400 | | | 53.100.000 | 53.100.000 | | | 34.892.674 | 34.892.674 | 123 | 66 |
| 520 | Keresetek és térítmények | | | 85.134.789 | 85.134.789 | | | 103.205.500 | 103.205.500 | | | 94.124.446 | 94.124.446 | 111 | 91 |
| 521 | Keresetek után járó adók és járulékok | | | 14.155.446 | 14.155.446 | | | 17.690.046 | 17.690.046 | | | 15.201.098 | 15.201.098 | 107 | 86 |
| 522 | Vállalkozási szerződések után járó térítmények | | | 0 | 0 | | | 400.000 | 400.000 | | | 184.140 | 184.140 | 0 | 46 |
| 523 | Térítmények költségei fizikai személyeknek | | | 27.000 | 27.000 | | | 36.000 | 36.000 | | | 24.000 | 24.000 | 89 | 67 |
| 524 | Szerződés szerinti díjazás ideiglenes és alkalmi munkák esetén | | | | | | | 1.000.000 | 1.000.000 | | | 714.286 | 714.286 | 0 | 71 |
| 526 | A Felügyelő bizottság költségei | | | 384.000 | 384.000 | | | 384.000 | 384.000 | | | 384.000 | 384.000 | 100 | 10 |
| 529 | Egyéb személyi költségek és térítmények | | | 2.239.108 | 2.239.108 | | | 6.350.000 | 6.350.000 | | | 1.519.778 | 1.519.778 | 68 | 24 |
| 530 | Termelési szolgáltatások költségei | | | 6.857.758 | 6.857.758 | | | 24.317.000 | 24.317.000 | | | 9.278.885 | 9.278.885 | 135 | 38 |
| 531 | Szállítási költségek | | | 5.502.363 | 5.502.363 | | | 5.550.000 | 5.550.000 | | | 5.332.606 | 5.332.606 | 97 | 96 |
| 532 | Karbantartási szolgáltatások költségei | | | 1.807.414 | 1.807.414 | | | 8.202.000 | 8.202.000 | | | 2.963.081 | 2.963.081 | 164 | 36 |
| 533 | Bérelti költségek | | | 0 | 0 | | | 300.000 | 300.000 | | | 98.743 | 98.743 | 0 | 0 |
| 535 | Reklám és hírvetési költségek | | | 0 | 0 | | | 300.000 | 300.000 | | | 336.972 | 336.972 | 0 | 11 |
| 539 | Egyéb szolgáltatások költségei | | | 4.577.599 | 4.577.599 | | | 6.610.000 | 6.610.000 | | | 5.000.743 | 5.000.743 | 109 | 76 |
| 540 | Amortizáció költségei | | | 13.873.441 | 13.873.441 | | | 12.573.000 | 12.573.000 | | | 12.787.371 | 12.787.371 | 92 | 10 |
| 545 | Tartalékolás a foglalkoztatottak végkielégítésére | | | 5.639.623 | 5.639.623 | | | 900.000 | 900.000 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 550 | Nemtermelési szolgáltatások | | | 2.357.069 | 2.357.069 | | | 4.750.000 | 4.750.000 | | | 4.166.534 | 4.166.534 | 177 | 88 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------|------------|-----------|
| 551 | Reprezentáció költségei | | 1.038.258 | 1.038.258 | | 990.000 | 990.000 | | 1.172.489 | 1.172.489 | 113 | 11 |
| 552 | Biztosítás költségei | | 2.992.708 | 2.992.708 | | 3.220.000 | 3.220.000 | | 2.933.765 | 2.933.765 | 98 | 91 |
| 553 | Fizetési forgalom költségei | | 386.176 | 386.176 | | 500.000 | 500.000 | | 446.975 | 446.975 | 116 | 85 |
| 554 | Tagsági díjak | | 99.920 | 99.920 | | 100.000 | 100.000 | | 117.395 | 117.395 | 117 | 11 |
| 555 | Adókölségek | | 5.233.575 | 5.233.575 | | 5.200.000 | 5.200.000 | | 3.772.051 | 3.772.051 | 72 | 72 |
| 559 | Egyéb nem anyagi költségek | | 653.035 | 653.035 | | 1.510.000 | 1.510.000 | | 775.928 | 775.928 | 119 | 51 |
| 562 | Kamatok | | 822.455 | 822.455 | | 500.000 | 500.000 | | 700.726 | 700.726 | 85 | 14 |
| 563 | Kezvezetlen árfolyam különbség | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 569 | Egyéb pénzügyi költségek | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 570 | Leírás és eladás alapján keletkezett veszteség | | 64.715 | 64.715 | | 50.000 | 50.000 | | 20.947 | 20.947 | 32 | 42 |
| 576 | A követelések közvetlen leírásán alapuló költségek | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 579 | Egyéb nem említett költségek | | 1.105.024 | 1.105.024 | | 500.000 | 500.000 | | 168.491 | 168.491 | 15 | 32 |
| 584 | Anyagkészlet elértéktelenítése | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 2.747 | 2.747 | 0 | 0 |
| 585 | Követelések elértéktelenítése | | 2.497.404 | 2.497.404 | | 500.000 | 500.000 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 591 | Hibák javítása az előző évből | | 21.648 | 21.648 | | 0 | 0 | | 247.721 | 247.721 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN | | | 214.077.981 | 214.077.981 | | 362.647.546 | 362.647.546 | 0 | 244.358.041 | 244.358.041 | 114 | 67 |

Az összjövedelem szerkezete 2021-ben

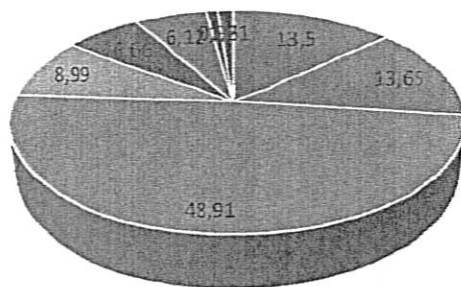


- Hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem
- Jövedelem saját fogyasztásból
- Pénzügyi jövedelmek
- Egyéb jövedelmek

AZ ÖSSZJÖVEDELEM SZERKEZETE 2021-ben

| | |
|---|-------|
| Hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem | 99,58 |
| Jövedelem saját fogyasztásból | 0,04 |
| Pénzügyi jövedelmek | 0,06 |
| Egyéb jövedelmek | 0,32 |

Az összkidások szerkezete 2021- ben

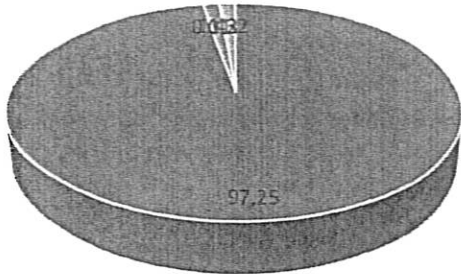


- Anyag költségei
- Energia
- Keresetek, kereseti térítmények és más személyi kiadások
- Egyéb szolgáltatások
- Amortizáció
- Nem anyagi költségek
- Egyéb nem említett kiadások
- Vagyon elértéktelenedése

AZ ÖSSZKIADÁSOK SZERKEZETE 2021-ben

| | |
|--|-------|
| Anyag költségei | 13,50 |
| Energia | 13,65 |
| Keresetek, kereseti térítmények és más személyi kiadások | 48,91 |
| Egyéb szolgáltatások | 8,99 |
| Amortizáció | 6,66 |
| Nem anyagi költségek | 6,12 |
| Egyéb nem említett kiadások | 0,96 |
| Vagyon elértéktelenedése | 1,21 |

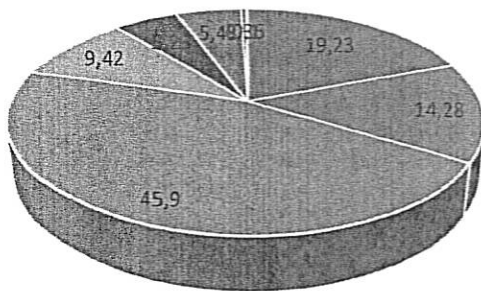
Az összjövedelem szerkezete 2022-ben



- Hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem
- Jövedelem saját fogyasztásból
- Pénzügyi jövedelmek
- Egyéb jövedelmek

| AZ ÖSSZJÖVEDELEM SZERKEZETE 2022-ben | |
|---|-------|
| Hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem | 97,25 |
| Jövedelem saját fogyasztásból | 0,01 |
| Pénzügyi jövedelmek | 1,42 |
| Egyéb jövedelmek | 1,32 |

Az összkidások szerkezete 2022-ben



- Anyag költségei
- Energia
- Keresetek, kereseti térítmények és más személyi kiadások
- Egyéb szolgáltatások
- Amortizáció
- Nem anyagi költségek
- Egyéb nem említett kiadások
- Hibák javítása az előző évekből

| AZ ÖSSZKIDÁSOK SZERKEZETE 2022-ben | |
|--|-------|
| Anyag költségei | 19,23 |
| Energia | 14,28 |
| Keresetek, kereseti térítmények és más személyi kiadások | 45,90 |
| Egyéb szolgáltatások | 9,42 |
| Amortizáció | 5,23 |
| Nem anyagi költségek | 5,48 |
| Egyéb nem említett kiadások | 0,36 |
| Hibák javítása az előző évekből | 0,10 |

A PÉNZÜGYI TERV MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE A VÍZÉPÍTÉSZET ÉS A VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLTATÁSI RÉSZLEGEK BEN

VÍZÉPÍTÉSZETI RÉSZLEG

Ha megfigyeljük a VÍZÉPÍTÉSZETI RÉSZLEG tevékenységét megállapíthatjuk, hogy az okozatilag összefügg a vízépítészeti objektumok építésének szabad piacával. Ilyen munkákat csak úgy kaphatunk, ha részt veszünk az építkezési szolgáltatásokra kiírt közbeszerzési pályázatokon, amelyeket lehetetlen egy évre előre tervezni. Különösen ha tudjuk, hogy a munkára vonatkozó szerződés megkötésének feltétele, hogy a pályázaton a legalacsonyabb árat tüntessük fel kínálatként.

Az említett piaci nehézségek, valamint a munkavállalók elégtelen száma miatt nem sikerült teljesíteni a vízépítészeti szempontjából megkötött szerződéseket és így a tervezett jövedelmet sem teljes egészében.

A vízépítészeti részlegnek egész évben volt munkája, figyelembe kell venni a rendelkezésre álló mechanizációt és munkaerőt, bizonyos időszakokban volt lehetőség több munkás foglalkoztatására is.

Fő célunk igazából az, hogy a Vízépítészeti részlegnél a tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg kevesebb költséggel. Ebben az esetben olyan jövedelmet biztosíthatnánk amelynek segítségével póteszközökhöz jutnánk, amit az ügyvitel minőségének emelésére, felszerelés felújítására, a munkások képzésére, biztonságának javítására fordíthatnánk, azonban a megfigyelt időszakban és az elmúlt években is nagyon nehéz a kiélezett piaci verseny miatt, ezért a kialakított árak nem mindig biztosítják a magasabb profit realizálását.

Néhány jelentősebb beruházás, melyekkel jövedelmet valósítottunk meg: az év elején befejeződtek a Karin Komerc MD-vel kötött szerződéses munkák, melyek az előző év elején kezdődtek el, ami a Szabadka – Horgos – Országhatár vasútvonal rekonstrukciója során új szennyvízelvezető és vízvezeték rendszer kiépítésére került sor, egész évben folyt a munka a horgosi határátelöhely bővítésén, ahol szennyvíz és vízvezeték kiépítése történt, valamint vízvezeték felújítása Szerbkeresztúron, szennyvízvezeték kiépítése és a fő vízvezeték felújítása Horgoson, az utcai árkok karbantartása Magyarkanizsa területén valamint az utcák téli karbantartása, stb.

3. Táblázat - VÍZÉPÍTÉSZETI RÉSZLEG PÉNZÜGYI TERVE MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE

| Sorszám | Jövedelmek | Terv 2022 | Megvalósítva 2022.12.31-ig | Megvalósítás % Realizálás/Terv |
|---------|---|--------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | Építészeti munkákból származó jövedelem | 214.450.000 | 108.085.901 | 50 |
| 2 | Utak téli karbantartása | 10.000.000 | 5.430.288 | 54 |
| 3 | Jövedelmek tervezésből | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Szállítás és mechanizáció szolgáltatásaiból keletkezett jövedelem | 100.000 | 122.343 | 122 |
| 5 | Jövedelmek a vízépítészeti más alapjaiból | 1.500.000 | 3.683.084 | 246 |
| | ÖSSZESEN | 226.050.000 | 117.321.616 | 52 |

VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLAT

A VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLAT tevékenységét elemezve elmondható, hogy a 2022-es évben előállított víz mennyisége teljes egészében fedte a lakosság és a gazdaság fogyasztását. Ez azt jelenti, hogy a rendelkezésre álló kapacitások kielégítik a fogyasztók vízellátási, vízvezetési és szennyvíz tisztítási igényeit.

A rendelkezésünkre álló kapacitások az ivóvíz ellátásra nagyobbak, de a fogyasztók igénye kisebb a maximális kapacitásunknál. A 2022-es év folyamán 1.260.000 m³ víz lett kitermelve a polgárok és az ipari vízfogyasztók részére (5%-al több, mint az előző évben).

2021 folyamán számos, a településeken főként számító kútnál volt észlelhető kapacitáscsökkenés, illetve néhány kútnál a homok is megjelent, ez már gyakori jelenség, hiszen az utolsó kutat 19 éve fűrték, ez jelenti a legnagyobb feladatot ennek az ágazatnak, hogy a vízellátáshoz szükséges kapacitások megújuljanak.

A vízi közműszolgálat a tervezett feladatokat 88%-ban teljesítette.

2022-ben a Vízi közműszolgálat dolgozói a vízellátó létesítmények karbantartásán kívül egyéb munkakörben is dolgoztak az ágazat bevételeinek növelése érdekében, ezek pedig csatornatisztítási munkák speciális berendezésekkel harmadik fél számára, önkormányzati székhelyen és azon kívül, kisebb vízépítészeti objektumok kiépítése stb. Ezekben a munkákban túlmenően nagy volt a munkavállalók angazsálása a magyarországi szennyvíztisztító telepen, ahol a vállalkozói konzorcium munkáinak rosszul kivitelezett része miatt hibák elhárítására került sor, amellyel az üzembe helyezés után szembesültünk, azonban a készülék működési időszakában az üzemi költségek drasztikusan megnövekedtek.

2022-ben több alkalommal is drasztikusan drágult az energia, és ehhez kapcsolódóan az anyag árak valamint más költségek is, amelyek megnövelik a víz kitermelését, a szennyvíz elvezetését és a szennyvíztisztítás költségeit is. Ezért beadásra és jóváhagyásra került a vízszolgáltatás áremelése, amely 2022. január 1-től volt érvényben, a következő árkorrekció 2022. december 1-től volt alkalmazva.

A korábbi évekhez hasonlóan igen csekély számú új közcsatornás rákötés (egész évre mindössze 77 felhasználó), amit a jövőben minden bizonnyal különféle tevékenységekkel kell növelni a szennyvízelvezetésből származó bevételek növelése érdekében.

Az egyik legnagyobb probléma a vízvezeték szerelők hiánya, hogy a törvényben előre látott időn belül cserélni tudjuk a hitelesített vízórát, amely az elkövetkező időben növelheti a költségeket a szállítók felé, vagy a bírságokat a törvényes kötelezettség elmulasztása miatt.

4. Táblázat - VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLAT PÉNZÜGYI TERVE MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE

| Sorszám | Jövedelmek | Terv 2022-re | Megvalósítás 2022.12.31-ig | Megvalósítás % Realizálás/Terv |
|---------|---|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Vízszolgáltatásból jövedelem | 78.146.000 | 70.010.976 | 90 |
| 2 | Jövedelmek szennyvízelvezetésből | 18.534.000 | 14.191.368 | 77 |
| 3 | Szennyvíztisztításból származó jövedelem | 18.534.000 | 14.235.001 | 77 |
| 4 | Jövedelmek a vízórák karbantartásáért járó fiksz térítményből | 13.456.000 | 14.488.145 | 108 |
| 5 | Jövedelem a vízvezeték hálózatra kapcsolásból | 800.000 | 1.191.661 | 149 |
| 6 | Jövedelem a szennyvíz elvezető hálózatra kapcsolásból | 1.000.000 | 627.349 | 63 |

| | | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|-----------|
| 7 | Jövedelmek a vízi közműszolgálat egyéb munkáiból | 4.000.000 | 3.787.598 | 95 |
| 8 | Jövedelem a vízórák karbantartásából | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Jövedelem az emésztőgödrök tisztításából | 2.000.000 | 1.358.886 | 68 |
| | ÖSSZESEN | 136.470.000 | 119.890.984 | 99 |

KÜLÖNBÖZŐ ALAPÚ JÖVEDELMEK ÖSSZETÉTELE

A következő táblázatban a vállalat a 2022-re tervezett és megvalósított különböző alapokból származó jövedelmének összetételét ismertetjük összehasonlítás végett.

5. Táblázat – Jövedelmek összetétele

| Sorszám | Jövedelmek | Terv 2022-re | Megvalósítás 2022.12.31-ig | Megvalósítás % Realizálás/Terv |
|---------|---|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Jövedelem az eladott áruból | | | |
| 2 | Vízszolgáltatásból jövedelem | 78.146.000 | 70.010.976 | 90 |
| 3 | Jövedelmek szennyvízelvezetésből | 18.534.000 | 14.191.368 | 77 |
| 4 | Szennyvíztisztításból származó jövedelem | 18.534.000 | 14.235.001 | 77 |
| 5 | Jövedelmek a vízórák karbantartásáért járó fiksz térítményből | 13.456.000 | 14.488.145 | 108 |
| 6 | Jövedelem a vízvezeték hálózatra kapcsolásból | 800.000 | 1.191.661 | 149 |
| 7 | Jövedelem a szennyvíz elvezető hálózatra kapcsolásból | 1.000.000 | 627.349 | 63 |
| 8 | Jövedelmek a vízi közműszolgálat egyéb munkáiból | 4.000.000 | 3.787.598 | 95 |
| 9 | Jövedelem a vízórák karbantartásából | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---|--------------------|--------------------|-----------|
| 10 | Jövedelem az emésztőgödrök tisztításából | 2.000.000 | 1.358.886 | 68 |
| 11 | Építészeti munkákból származó jövedelem | 214.450.000 | 108.085.901 | 50 |
| 12 | Utak téli karbantartása | 10.000.000 | 5.430.288 | 54 |
| 13 | Jövedelmek a tervezésből | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Szállítás és mechanizáció szolgáltatásaiból keletkezett jövedelem | 100.000 | 122.343 | 122 |
| 15 | Jövedelmek a vízepítészet más alapjaiból | 1.500.000 | 3.683.084 | 246 |
| 16 | Jövedelmek betonelemek eladásából | 0 | 0 | 0 |
| 17 | A beruházások aktiválásból származó bevétel saját szükségletekre | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Árukészlet értékének csökkenése | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Bérletekből eredő jövedelmek | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Jövedelem kamatokból | 150.000 | 32.700 | 22 |
| 21 | Kedvező árfolyam különbségek | | 0 | 0 |
| 22 | Egyéb pénzügyi jövedelem | 50.000 | 0 | 0 |
| 23 | A felszerelés eladásából származó jövedelem | 400.000 | 0 | 0 |
| 24 | Anyag eladásból keletkezett haszon | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Leírt követelések megfizettetése | 0 | 0 | 0 |
| 26 | A kötelezettségek csökkentéséből származó bevétel | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Hosszú távú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem | 0 | 3.455.292 | 0 |
| 28 | Egyéb nem említett jövedelmek | 950.000 | 3.220.878 | 339 |
| 29 | Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Bevétel a korábbi évek hibajavítása alapján | 0 | 0 | 0 |
| | ÖSSZESEN | 364.070.000 | 243.921.470 | 67 |

6. Táblázat: A költségek szerkezete

dinárban

| Sorszám | Leírás | Terv 2022-re | Megvalósítás 2022. 12. 31-ig | Megvalósítás % Realizálás/Terv |
|---------|---|--------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Az eladott árú beszerzési ára | | | |
| 2 | Kidolgozásra szánt anyagok költségei | 92.730.000 | 40.668.848 | 44 |
| 3 | Egyéb anyagok költségei | 11.180.000 | 6.320.601 | 57 |
| 4 | Energia költségek | 53.100.000 | 34.892.674 | 66 |
| 4,1 | Villanyáram költségei | 37.000.000 | 17.889.619 | 48 |
| 4,2 | Üzemanyag költségei | 15.000.000 | 15.765.469 | 105 |
| 4,3 | Kenőanyag költségek | 800.000 | 1.041.939 | 130 |
| 4,4 | Elfogyasztott gáz | 300.000 | 195.647 | 65 |
| 5 | Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások | 103.205.500 | 94.124.446 | 91 |
| 6 | Adók és járulékok költségei | 17.690.046 | 15.201.098 | 86 |
| 7 | Vállalkozási szerződések után járó térítmények | 400.000 | 184.140 | 46 |
| 8 | Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények | 36.000 | 24.000 | 67 |
| 9 | Szerződés szerinti díjazás, ideiglenes és alkalmi munkák esetén | 1.000.000 | 714.286 | 71 |
| 10 | A Felügyelő bizottság térítménye | 384.000 | 384.000 | 100 |
| 11 | Egyéb személyi kiadások | 6.350.000 | 1.519.778 | 24 |
| 11,1 | Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyhítése érdekében | 4.000.000 | 0 | 0 |
| 11,2 | Jubiláris jutalmak | 1.350.000 | 362.978 | 27 |
| 11,3 | Egyéb személyi kiadások | 1.000.000 | 1.156.800 | 116 |
| 12 | Termelési szolgáltatások költségei | 24.317.000 | 9.278.885 | 38 |

| | | | | |
|----|--|--------------------|--------------------|-----------|
| 13 | Szállítási szolgáltatás költségei | 5.550.000 | 5.332.606 | 96 |
| 14 | Karbantartás költségei | 8.202.000 | 2.963.081 | 36 |
| 15 | Bérelti költségek | 300.000 | 98.743 | 33 |
| 16 | Reklám és hírverési költségek | 300.000 | 336.972 | 112 |
| 17 | Egyéb szolgáltatások költségei | 6.610.000 | 5.000.743 | 76 |
| 18 | Amortizáció | 12.573.000 | 12.787.371 | 102 |
| 19 | Tartalék a végkielégítésre | 900.000 | 0 | 0 |
| 20 | Nem termelési szolgáltatások költségei | 4.750.000 | 4.166.534 | 88 |
| 21 | Reprezentációs költségek | 990.000 | 1.172.489 | 118 |
| 22 | Biztosítás költségei | 3.220.000 | 2.933.765 | 91 |
| 23 | Fizetési forgalom költségei | 500.000 | 446.975 | 89 |
| 24 | Tagsági díjak | 100.000 | 117.395 | 117 |
| 25 | Adóköltések | 5.200.000 | 3.772.051 | 73 |
| 26 | Egyéb nem anyagi költségek | 1.510.000 | 775.928 | 51 |
| 27 | Kiadások kamatokra | 500.000 | 700.726 | 140 |
| 28 | Kedvezőtlen árfolyam különbség | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Egyéb pénzügyi kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Alapeszközök kiadásai | 50.000 | 20.947 | 42 |
| 31 | Követelések közvetlen leírása | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Egyéb nem említett kiadások | 500.000 | 168.491 | 34 |
| 33 | Az anyagkészletek értékcsökkenése | 0 | 2.747 | 0 |
| 34 | Közvetett leírások | 500.000 | 0 | 0 |
| 35 | Hibák javítása az előző évből | 0 | 247.721 | 0 |
| | ÖSSZESEN | 362.647.546 | 244.358.041 | 68 |

ALAPMUTATÓK

dinárban

| Sorszám | Leírás | Terv 2022-re | Megvalósítás 2022. 12.31-ig | Megvalósítás % Realizálás/Terv |
|---------|--|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | ÖSSZJÖVEDELEM | 364.070.000 | 243.921.470 | 67 |
| 1 | Árú eladásból származó jövedelem | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem | 362.520.000 | 237.212.600 | 65 |
| 3 | A beruházások aktiválásból származó bevétel saját szükségletekre | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Egyéb ügyviteli jövedelmek | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Kamatból származó jövedelem | 200.000 | 32.700 | 16 |
| 6 | Egyéb jövedelmek | 1.350.000 | 6.676.170 | 495 |
| | ÖSSZKÖLTSÉG | 362.647.546 | 244.358.041 | 67 |
| 1 | Az eladott árú beszerzési értéke | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Anyag és energia költségek | 157.010.000 | 81.882.123 | 52 |
| 3 | Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások | 129.065.546 | 112.151.748 | 87 |
| 4 | Termelési szolgáltatások | 45.279.000 | 23.011.030 | 51 |
| 5 | Amortizáció | 12.573.000 | 12.787.371 | 102 |
| 6 | Nem anyagi költségek | 17.170.000 | 13.385.137 | 78 |
| 7 | Kamatok költségei | 500.000 | 700.726 | 140 |
| 8 | Egyéb költségek | 550.000 | 189.438 | 34 |
| 9 | A vagyon elértéktelenedése | 500.000 | 2.747 | 1 |
| 10 | Hibák javítása az előző évből | 0 | 247.721 | 0 |

**MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELMEK ÉS KÖLTSÉGEK A
2022-ES ÉVRE**

| | dinárban |
|---|-----------------|
| Megvalósított összjövedelem | 243.921.470 |
| Megvalósított összköltség | 244.358.041 |
| ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG | -436.571 |
| Halasztott adójövedelem ebből az időszakból | 1.068.626 |
| NETTÓ NYERESÉG | 632.055 |

A 2022-es évben 632.055 dinár nyereség keletkezett, melynek a fő okai:

Ezt az időszakot és az ebből eredő nyereséget elemezve megállapítható, a nyereség lehetett volna nagyobb is, mely az állami források hiánya miatt nem valósulhatott meg, ugyanis drasztikusan lecsökkent a pályázati kiírás a vízepítési munkák kivitelezésére, ezen kívül a részben az alacsony szerződéses bevételt hozó időjárás helyzet miatt, a téli karbantartásra vonatkozó szerződések teljesítésének alacsony százaléka, mivel az időjárás helyzet nem igényelt beavatkozást, a csapadécsatornák karbantartási szerződésével kapcsolatos munkák és pénzügyi eszközök hiánya, a magyarkanizsai szennyvíztisztító telep üzemeltetése, ami miatt automatikusan megnövekedtek a költségek Társaságunk számára, melyek nem követik a bevétel növekedését, és mások.

A **Vízi közműszolgálat** a 2022-es üzleti tevékenységét nehezítette a vízkitermelés, a szennyvíz elvezetése és tisztítása tényleges költségei közötti eltérés az e tevékenységből származó bevételhez viszonyítva, a szolgáltatások nagyon alacsony egységárai miatt, melynek korrekciója még 2022.január 1-vel meg lett csinálva de csak 2022 vége felé 2022.december.1-től lett elfogadva és alkalmazva, amely csekély százalékos növekedésével, alig fedezi az elmúlt időszak bejövő paramétereinek növekedését, és főleg a már bejelentett megnövekedett költségeket, amelyek 2022 végén drasztikusan emelkedni kezdtek, a termelés bejövő elemeit jelentik, amit még nem vettek figyelembe az új szolgáltatási ár kiszámításakor:

- a villamos energia egységára, ami minden bemeneti paraméter árának növekedésével jár,
- a vízkitermelés magas költsége Kispiacon, az arzénmentesítő berendezés, valamint annak karbantartása, szervizelése és javítása miatt,
- drasztikusan megnövekedtek a magyarkanizsai szennyvíztisztító telep üzemeltetési költségei, amely a 2020-2022 közötti időszakban felújításon esett át, megnövelt kapacitással, új vegyszerigényekkel, megnövekedett áramköltséggel, berendezések szervizelésével és karbantartásával, a szennyvíz rossz eredményét okozó berendezéshibák utáni rehabilitációval, az állami hatóságok által emelt díjakkal, stb.

Ezek a valós költségek még nem szerepelnek a 2022 végétől érvényes árakban, és már 2023 elején elkezdnek negatív működési mérleget képezni.

A Társaság fő tevékenysége a víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása zavartalanul működött, és a vállalat minden kötelezettségének időben eleget tett.

Visszamenőleg néhány évre, így 2022-re is a pozitív pénzügyi eredmény növelése érdekében a költségek racionalizálásán dolgoztunk az alaptevékenységből kifolyólag. Folytatódott a kint levő követelések nagyobb mértékű behajtása, valamint a vízvesztesség csökkentése a vízhálózatban. A beszerzett vízvezeték veszteség érzékelő berendezéssel, melynek eredményei láthatóak a településeken, ahol már dolgoztak vele a feltárt nem mért és le nem számlázott ivóvíz mennyiségében, ezenkívül a még szennyvízcsatornára rá nem kapcsolódott fogyasztók regisztrálása és intézkedések meghozása a rákapcsolódás érdekében. Ezek a tevékenységek Horgoson, Martonoson, Tót faluban, Ormon, Völgyesen, Újfaluban és Kispiacon voltak és ez az akció a víz veszteség feltárására tovább folytatódik. Ennek az intézkedésnek a fontosságát jelzi, hogy 2020-ban a veszteség 106 000 m³-re csökkent a 2019-es 217 000 m³-ről, azaz csak 9% -ra csökkent, 2021-ben pedig 7,9%-ra

csökkent, azonban 2022-ben a veszteség 13%-ra növekedett, ami a lopások és a migránsok horgosi illegális helyeken való rákapcsolódása miatt nőtt.

A **Vízépítészeti részleg** 2022 elején befejezte a Karin komerc kft-vel megkötött szerződés alapján a munkát, a Szabadka – Szeged vasútvonal építésével kapcsolatos vízellátási és szennyvízszelési munkákra, amely pozitív pénzügyi eredményt hozott. A második negyedévben ebben az ágazatban megkezdődött a munkálatok elvégzésére vonatkozó szerződés végrehajtása - a horgosi határátkelőhely kibővítésén a csatorna- és vízellátás kiépítése, mely munkák egész évben zajlottak és 2023-ban is folytatódtak, majd a szerződést a szerbkeresztúri vízellátó rendszer helyreállítási munkáit követték, amelyek bevételt hoztak a harmadik és negyedik negyedévben, és a munkálatok sikeresen befejeződtek. A vállalat üzleti tevékenysége, valamint a vízfogyasztók számára nagyon fontosak a horgosi fővízvezeték helyreállítási és csatornaépítési munkái, amelyek az utolsó negyedévben elkezdődtek, ezek a tervezett dinamika szerint megvalósulnak és a következő év második negyedévéig tart. A munkálatokhoz Magyarokanizsa önkormányzata biztosította az anyagi forrást, így a vízellátás terén javulást sikerült elérni, hiszen 1030 méter utcai szennyvízvezeték kiépítése 90 háztartási csatlakozással és 1321 méter azbesztcső cseréje történt a fővezetéken 70 háztartási csatlakozás cseréjével együtt. Magyarokanizsa község területén a csapadékcatornák karbantartására vonatkozó szerződésben szereplő összes munkát a teljes jelentési időszak alatt folyamatosan elvégezték, és Magyarokanizsa önkormányzatának minden követelményét betartották, valamint a helyi utak téli karbantartási szerződését is.

A **Vízépítészeti részleg** egyik jelentős és legnagyobb problémája a közbeszerzési törvénynek való megfelelés szükségessége minden olyan anyag- és szolgáltatás beszerzésnél, amellyel a vállalat rendelkezik, amelyet a vállalat általában az alaptevékenységére és minden más rábízott tevékenységére alkalmaz kizárólagos jogként, a több évtizedes gyakorlat tapasztalatai alapján és az alábbiakban felsorolt tények miatt nem alkalmazható a **Vízépítészeti részleg** tevékenységére.

A **Közbeszerzési Tervek** betartása érdekében nagyszámú az ismeretlen, ezek a következő paraméterek: munkák típusai, mely helyszíneken, mely városokban, a szükséges anyag mennyisége, a munkák határideje stb.

Mindezekkel a felsorolt problémákkal együtt az üzleti életben, a **Vízépítészeti részleg** miatt az év során számos közbeszerzés lebonyolítására került sor, akár év közben többször is azonos típusú anyagokra, a megkötött szerződések dinamikájától és típusától függően.

KERESETEK

A Társaságban foglalkoztatottak keresetét 2022-ben havi rendszerességgel fizettük a Kollektív szerződés, a munkáról szóló Törvény és egyéb törvényes előírások, valamint a ledolgozott munkaórák alapján.

A munkavállalói költségek nagy jelentőséggel bírnak a vállalat üzleti tevékenysége szempontjából, mivel a fizetések, juttatások és egyéb személyi jellegű költségek domináns részt foglalnak el az összes költségben. A bérköltségek nettó és bruttó összegben a tervezett értékeken belül, 100% -kal valósultak meg.

A folytatásban ismertetjük a foglalkoztatottkénti átlag bruttó keresetét és annak kifizetését a Társaság szintjén a 2022-es évben.

**7. Táblázat – Az alkalmazottak bruttó
átlagbére szakmai végzettség szerint**

| SZAKMAI VÉGZETTSÉG | Átlagbér |
|-----------------------|----------|
| Szakképzetlen | 53.928 |
| Betanított | 0 |
| Szakképzett | 75.911 |
| Középiskolai | 88.184 |
| Magas szakképzettségű | 99.820 |
| Főiskolai | 134.137 |
| Egyetemi | 167.962 |
| Magiszter | 0 |
| Tudományok doktora | 0 |

**7a. Táblázat. A munkabérek időrendbeli kifizetésének kimutatása a foglalkoztatottak
létszámának kimutatásával.**

dinárban

| Hónap | Kifizetett Bruttó 2 2021-ben | Foglalkoztato ttak száma 2021-ben | Tervezett Bruttó 2 2022-ben | A foglalkoztatott ak tervezett száma 2022- ben | Elszámolt Bruttó 2 2022-ben | Foglalkoztatottak létszáma 2022-ben |
|----------------|------------------------------------|---|--------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| JANUÁR | 6.750.735 | 80 | 8.342.213 | 82 | 7.412.304 | 80 |
| FEBRUÁR | 6.577.333 | 80 | 7.954.846 | 82 | 7.054.094 | 80 |
| MÁRCIUS | 7.239.118 | 79 | 9.116.948 | 81 | 8.061.039 | 81 |
| ÁPRILIS | 7.039.522 | 79 | 8.342.213 | 88 | 7.378.642 | 81 |
| MÁJUS | 6.733.215 | 79 | 8.729.581 | 88 | 7.850.189 | 82 |
| JUNIUS | 7.210.676 | 79 | 8.729.581 | 88 | 7.721.320 | 83 |
| JÚLIUS | 7.349.722 | 78 | 8.342.213 | 90 | 7.522.167 | 84 |
| AUGUSZTUS | 7.225.340 | 77 | 9.116.948 | 90 | 8.237.714 | 85 |
| SZEPTEMBE R | 7.205.343 | 80 | 8.729.581 | 90 | 8.266.498 | 86 |
| OKTÓBER | 7.010.168 | 80 | 8.342.213 | 90 | 8.072.629 | 87 |
| NOVEMBER | 7.096.201 | 81 | 8.729.581 | 90 | 8.353.171 | 88 |
| DECEMBER | 7.697.418 | 80 | 8.729.581 | 90 | 8.191.680 | 87 |
| ÖSSZESEN | 85.134.791 | | 103.205.499 | | 94.121.447 | |

FOGLALKOZTATOTTAK ÁTTEKINTÉSE

A 2022-es évi pénzügyi tervben előlátott rendes munkák végzésére a vállalat nem rendelkezett állandó munkaviszonyban levő szükséges létszámú olyan foglalkoztatottal, akiknek megfelelő szakképesítése van.

Még 2018 év folyamán a vállalat felfigyelt a szakképzett munkaerő hiányára ami a munkaerő vándorlás következménye (nyugdíjba vonulás, munkaviszony megszakítás közös megegyezés alapján, kivándorlás külföldre stb.), elnehezült a vállalat zökkenőmentes működése és mindez kihatott a 2021-es évre is.

Szükség van a foglalkoztatottak számának növelésére a pénzügyi tervben előlátott munkák zökkenőmentes végzése miatt, de az újabb törvényes kötelezettségek miatt is, amelyek a Társaság új státusából erednek.

A folytatásban a foglalkoztatottak, különböző alapokon történő áttekintését adjuk, akik 2022 év végén munkaviszonyban voltak.

8. Táblázat - A foglalkoztatottak szakképzettségi összetétele

| Szakképzettség összetétele | Tervezett foglalkoztatott 2022.12.31.-re | Össz foglalkoztatott 2022.12.31.-én | Megvalósított határozatlan időre 2022.12.31.-én | Megvalósított határozott időre 2022.12.31.-én |
|----------------------------|--|-------------------------------------|---|---|
| Szakképzetlen | 12 | 13 | 2 | 11 |
| Betanított | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szakképzett | 32 | 31 | 16 | 15 |
| Középiskolai | 36 | 34 | 24 | 10 |
| Magas szakképzettségű | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Főiskolai | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Egyetemi | 7 | 6 | 4 | 2 |
| Magiszter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tudományok doktora | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÖSSZESEN: | 90 | 87 | 48 | 39 |

9. Táblázat - Az Társaság alkalmazottainak életkor szerinti összetétele

| ÉLETKOR | Tervezett alkalmazotti létszám 2022. 12.31.-én | Alkalmazotti létszám 2022.12.31.-én |
|------------------|--|-------------------------------------|
| 30 évig | 11 | 9 |
| 30-40 | 20 | 17 |
| 40-50 | 26 | 27 |
| 50-60 | 28 | 27 |
| 60 felett | 5 | 7 |
| ÖSSZESEN: | 90 | 87 |

10. Táblázat - Az alkalmazottak szolgálati idő szerinti összetétele

| HOLTMUNKA | Tervezett alkalmazotti létszám 2022.12.31.-én | Alkalmazotti létszám 2022.12.31.-én |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 5 évig | 18 | 18 |
| 5-10 év | 8 | 6 |
| 10-15 év | 8 | 6 |
| 15-20 év | 10 | 12 |
| 20-25 év | 15 | 14 |
| 25-30 év | 9 | 8 |
| 30-35 év | 7 | 8 |
| 35 év felett | 15 | 15 |
| ÖSSZESEN: | 90 | 87 |

BERUHÁZÁSOK

A vállalatnak 2022.12.31-ig 2.177.186 dinár értékű beruházása volt, mellyel munkaeszközöket vásároltak: különféle műhelyfelszerelések, irodatechnikai eszközök, informatikai eszközök, kávéfőző, kút és szennyvízszivattyú kompresszor, stb.

11. Táblázat – MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK 2022-ben

| Sorszám | Az alapeszköz megnevezése | Összeg dinárban |
|---------|--------------------------------|--------------------|
| 1 | Különféle műhely felszerelések | 536.667 |
| 2 | Irodai felszerelések | 68.351 |
| 3 | Informatikai felszerelések | 368.915 |
| 4 | Kávéfőző gép | 56.990 |
| 5 | Kompresszor a kutakhoz | 51.190 |
| 6 | Kút és szennyvíz szivattyúk | 960.000 |



IGAZGATÓ

Dusan Glišić dipl. közgazdász



ОСНОВАНО 1968

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK DOO
HORGOS**

Железничка 22, 24410 Хоргош

www.vodaho.rs

Телефони:

-Централа: +381(24)792-050

+381(24)792-409

-Директор: +381(24)792-084

-Факс: +381(24)792-348

-Манил: hroffice@vodaho.rs

Текући рачуни: 160-9545-56

200-2386890102029-49

ПИБ: 100787707

Матични број: 08025355

Шифра делатности: 3600



ВОДОСНАБДЕВАЊЕ, ХИДРОГРАДЊА, ПРОИЗВОДЊА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ТРГОВИНА



Деловодни број: 4-0009-4

Датум: 04.09.2023.

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије" бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 36. Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта Друштва с ограниченом одговорношћу POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS (пречишћен текст бр. 02-235/2017-1/Б од 05.07.2017. године), НАДЗОРНИ ОДБОР ДРУШТВА јавним гласањем једногласно је на седници одржаној дана 04.09.2023. године, донео следећу :

ОДЛУКУ

о усвајању

ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS ЗА 2022. ГОДИНУ, БР 299-0001 ОД 25.08.2023.

(Број Одлуке: 4-0009-4)

Члан 1.

Усваја се **ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS ЗА 2022. ГОДИНУ, број 299-0001 од 25.08.2023. године**, који је поднет од стране директора Друштва, налази се у прилогу и чини саставни део ове Одлуке.

Члан 2.

Ова Одлука ступа на снагу даном њеног доношења.



Председник Надзорног одбора
привредног друштва:

Душко Петковић дипл.екон.