

**JELENTÉS A MAGYARKANIZSA KÖZSÉG TERÜLETÉN MŰKÖDŐ KÖZVÁLLALATOK
ÜZLETVITELI PROGRAMJÁBAN A 2023. JANUÁR 1-JÉTŐL 2023. SZEPTEMBER 30-IG
TERJEDŐ IDŐSZAKRA TERVEZETT ÉS TELJESÜLT TEVÉKENYSÉGEK
EGYBEHANGOLTSÁGÁNAK FOKÁRÓL**

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A közzállalatokról 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 közzállalat 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 Magyarkanizsa község alapszabálya 71. szakasz 8. pontja (Magyarkanizsa Község Hivatalos Lapja, 4/19. sz.) megállapítja, hogy a közzállalatok jogállását szabályozó törvénnyel összhangban további tájékoztatás érdekében a Községi Tanács a közzállalatok működéséről negyedévenként jelentést tesz a képviselő-testületnek.

Magyarkanizsa község az alapítója a Magyarkanizsai Komunalac Kommunális Szolgáltató Közzállalatnak és a horgosi POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft. gazdasági társaságnak, amelyek Magyarkanizsa község területén kommunális tevékenységet folytatnak. A nevezett vállalat és gazdasági társaság a közzállalatokról szóló törvény 63. szakaszában (Az SZK Hiv. Közlönye, 15/16. és 88/2019. sz.) foglaltakkal összhangban a Magyarkanizsai Községi Tanácsnak a törvényben megállapított határidőn belül megküldte a 2023. január 1-jétől szeptember 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 Magyarkanizsai Községi Tanács elkészítette a 2023. január 1. és szeptember 30. közötti időszakra a közzállalatok tervezett és teljesült tevékenységeinek egybehangoltsági fokáról szóló jelentést.

I. KOMUNALAC KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZZVÁLLALAT

I. ÁLTALÁNOS CÉGADATOK

A cég hivatalos neve: Komunalac Kommunális Szolgáltató Közzállalat
Székhely: Népkert 5., 24420 Magyarkanizsa
Fő tevékenység: 8130
Törzsszám: 08411131
Adószám: 100870764
Illetékes minisztérium: Gazdasági minisztérium
A vállalat tevékenységei:

A Komunalac Kommunális Szolgáltató Közzállalat 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, szökőkutak, közfürdők, strandok és toalettak karbantartása.

A zöld közterületek fenntartása, a zöld üdülőterületek és vípartok 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 piacigazgatás, 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, állatmenhelyen 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 – ezt a tevékenységet jelenleg nem végezzük az állategészségügyi felügyelő végzése miatt.

Éves üzletviteli terv:

A 2023-as évre vonatkozó üzletviteli tervet a Felügyelő Bizottság 2022.november 30-én tartott ülésén fogadta el.

A 2023-as évre vonatkozó üzletviteli tervet a Magyarokanizsai Képviselő-testület 2022.december 29-én tartott ülésén fogadták el, a 02-373/2022-I számú végzés alapján.

A 2023-as évre vonatkozó üzletviteli terv 1. módosítását a Magyarokanizsai Képviselő-testület 2023.május 18-án tartott ülésén fogadták el, a 02-110/2023-I számú végzés alapján.

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. 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 szennyvízelevezető 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 15-től augusztus 31-ig végzi a tiszai medence karbantartását és üzemeltetését.

II. A NYOMTATVÁNYOK INDOKLÁSA

1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az ügyviteli bevételek 7%-kal kisebb mértékben valósultak meg a tervhez viszonyítva, a temetkezési részlegben történt bevétel csökkenés miatt. A második negyedévben kevesebb temetés valósult meg az előző év ugyanezen időszakához képest. Ezért csökkent az árú és szolgáltatások mértéke a temetkezési részlegben. Nem számlázhattuk a gyepmesteri szolgáltatásokat sem, mivel azt december hónaptól kezdve a felügyelőségi végzés miatt nem tudtuk végezni. Az ügyviteli kiadások 7%-kal csökkentek a tervhez viszonyítva, a legnagyobb mértékben az eladásra szánt árú beszerzési értékénél, amely szintén a temetkezési részlegre vonatkozik. Az amortizáció költségei is csökkentek, mivel előregedett eszközök nagyobb mértékben vannak jelen az alapeszközök között.

Az egyéb ügyviteli bevételeknél a piaci hely¹ bérlete van könyvelve.

Az anyag, üzemanyag és energia költségek 20%-kal nagyobbak a tervezettnél, mert megtakarítást értünk el a villamosenergia használatánál.

Legnagyobb eltérés a pénzügyi bevételeknél van, mivel a kamatbevételek a bankok kedvező feltételei miatt magasabb szinten voltak.

A vállalat a 2023.01.01.-2023.09.30. közötti időszakban 2.784.000,00 dináros adózás előtti nyereséget mutatott ki, a nettó nyereség, illetve a megadóztatást követően 2.369.000,00 dinárt tesz ki, amely 7%-a a tervezettnek.

2. ÁLLAPOTMÉRLEG

A beszállítók pozíció AOP 445, a megvalósulás kisebb mértékű a tervhez viszonyítva, mivel a szállítóknak a fizetési határidő előtt kifizettük a számlákat. A vállalatnak nincs lejárt és nem kifizetett kötelezettsége. Az AOP 0039-es pozíciónál a megvalósulás szintén kisebb a tervhez viszonyítva, mert a temetkezési részlegben a megvalósulás kisebb a tervhez viszonyítva, és a gyepmesteri szolgáltatások is kimaradtak a felügyelőség végzése miatt. A temetkezéshez szolgáló árú beszerzése kisebb arányban valósult meg a tervezetthez képest, ezért kisebb a raktárállás.

3. JELENTÉS A KÉSZPÉNZÁRAMLÁSRÓL

Ami a készpénzáramlást illeti, az össz készpénzbeáramlás összege 90.632.000 dinár és a terv 126%-át teszi ki, a készpénzkiáramlás pedig 83.040.000 dinár és a terv 115%-át teszi ki. A készpénzállás az elszámolási periódus végén a tervezett összeg 268% -át teszi ki.

4. DOLGOZÓK KÖLTSÉGEI

Az munkavállalók maximális létszámát előlátó határozatban 43 munkavállaló van előlátva meghatározatlan munkaidőre. Jelenleg 33 személy dolgozik meghatározatlan munkaidővel, és 6 munkás meghatározott munkaidővel. Egy munkavállaló kérte a munkaviszonya megszakítását közös megegyezéssel. A bizottság, amely jóváhagyja az új foglalkoztatást és további munkavállalást a közszférában, engedélyt adott 10 munkavállaló foglalkoztatására meghatározatlan időre. Ilyen módon felvettük a már alkalmazott munkásokat, akik eddig meghatározott időre voltak fölvéve.

A szerződéses munkaviszonynál két munkavállalót foglalkoztattunk a megnövekedett munka miatt az utcasöpörőknél és a kertészeti részlegben. A szerződéses munkaviszonynál egy munkavállaló hat hónapra van alkalmazva, egy pedig 30 napra volt foglalkoztatva.

A második negyedévben két munkásnak letelt a szerződési ideje, és a medencénél két munkást alkalmaztunk a nyári időszakra vízimentőnek.

A harmadik negyedévben lejárt a vízimentők szerződése.

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

5. DOLGOZÓK SZÁMÁNAK VÁLTOZÁSA

A munkavállalók számáról szóló határozatban 43 állandó foglalkoztatott van előlátva. A bizottság döntése alapján jelenleg 33 munkás áll alkalmazásban határozatlan munkaidőre. A határozatlan munkaidős szerződéseknél volt egy megszakítás közös megegyezés alapján. A munkaviszonyon kívüli szerződéseknél voltak amelyek lejártak, két személynek.

6. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BÉREK ALAKULÁSA

A tervezésnél figyelembe vettük a minimálbér alakulását 2023-as évre, januártól kezdődően. Az adók és járulékok csökkenése, és az adómentes sáv növekedését is figyelembe vettük. Ezért a nettó bérek 12,5%-kal növekedtek az irányelvek alapján.

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 240.000 dinárt látott elő reprezentációra, melyből 161.000,00 dinárt használt fel. Ez az összeg a tervek 67%-át teszi ki.

9. HITEL KÖTELEZETTSÉG

A vállalatnak nincsenek hitelkötelezettségei.

10. JELENTÉS A BERUHÁZÁSOKRÓL

A második negyedévben beszerzésre került egy motokultivátor, egy mulcsozó és egy permetező. Mindez a kertészeti részleg szükségleteire, 2.210.000,00 dinár értékben.

11. KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETTSÉGEK ÉS BÍRÓSÁGI ÜGYEK

A vállalatnak 2023. szeptember 30-án 16,781.000,00 dinár értékben vannak követelései a vevők felé, ebből 1,770.000 dinár az értékhelyesbítésen van.

A vállalatnak 2023. szeptember 30-án 1,278.000,00 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.

III. 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 hirdeti meg. Sikeresen foglalkoztatunk 9 embert a munkaközvetítő listáján szereplő emberek foglalkoztatására irányuló pályázaton. Szeptember végén véget ért a közmunkaprogram.

II. POTISKI VODOVODI- TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

I. ÁLTALÁNOS CÉGADATOK

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

SZÉKHELY: HORGOS, VASÚT UTCA 22

TEVÉKENYSÉG: 36.00 – Vízüjtés, 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, acélsővek átnyomása utak és vasutak alatt, Magyarokiszka 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 2023-as évi Ügyviteli terv:

A 2023 -as Ügyviteli tervet a Magyarokiszka Községi Közgyűlése hagyta jóvá 02-370/2022-I határozata alapján 2022. december 29.-én.

Magyarkanizsa Községi Közgyűlése a 2023. május 18.-án megtartott ülésén Határozatot hozott a Ügyviteli terv első változtatásáról a 2023-as évre a POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK KFT részére, a 02-133/2023-I számon.

II. AZ ÜGYVITELI TERV MAGYARÁZATA

1. EREDMÉNYMÉRLEG

Az eredménymérleg megmutatja megvalósított jövedelmeket és költségeket a vállalatban a megfigyelt időszakra a 2023-as Ügyviteli tervben a meghatározottakkal összhangban.

614- számla csoport – Az eladott kész termékek és szolgáltatások után származó jövedelem belföldön, a 2023.01.01.-2023.09.30.-i időszakban a tervezett érték 232.746.000 dinár, míg a megvalósított 195.366.000 dinár, vagyis a megvalósítás 84% -a a tervezettnél.

A megvalósított jövedelmeket a Vízépítészeti részleg 50% és a Víziközmű szolgálat 50% valósította meg. A vizsgált időszakban az üzleti eredmény a veszteséget mutat ki, amelyben mindkét szektor részt vett tevékenységével egyenlő részben.

A Vízépítészeti részlegnél is több munka volt az építési területeken: a Horgos 1 határátkelő meghosszabbítása során vízvezeték- és csatornaépítési építési munkák elvégzése, a csatornázás kiépítése Horgoson és Zentán, a fő vízellátó rendszer felújítása Horgoson, valamint Magyarkanizsa községben a szennyvízcsatorna rendszerének karbantartására vonatkozó szerződéshez kapcsolódó munka, ami nem volt elég a szektor pozitív eredményéhez a vizsgált időszakban.

Az első negyedévben Víziközmű szolgálatban a rosszabb időjárási viszonyok miatt a vízfogyasztás, így a szennyvízszolgáltatás is a tervezettnél alacsonyabb szinten volt, valamint a vízvezeték- és csatorna bekötésekből származó bevételek is, ez az eredmény jelentősen javult a második és harmadik negyedévben a magasabb vízfogyasztás és egyéb szolgáltatások miatt, ami a Víziközmű szolgálat pozitív eredményét eredményezte a teljes vizsgált időszakban.

51 – es számla csoport - Anyagköltségek – a 2023.01.01. – 2023.09.30.-i időszakban a tervezett érték 68.537.000 dinár a megvalósított érték ennek a 101% -a vagyis 69.494.000 dinár.

52 – es számla csoport – Bérköltség, bérjárulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések – a tervezett érték 2023.01.01. – 2023.09.30. –i időszakban 110.309.000 dinár, a megvalósított érték erre az időszakra 98.425.000 dinár, vagyis 89% -a a tervezett értéknek.

53 – as számla csoport – Termelési szolgáltatások költségei – a tervezett érték a 2023.01.01. – 2023.09.30. –i időszakban 30.996.000 dinár, még a megvalósított érték 18.850.000 dinár, vagyis 61% -a a tervezett értéknek. A termelési szolgáltatások tervezett költségei a bér munka jellegétől függenek, ezen költségeket a vizsgált időszakban nem kellett nagyobb összegben realizálni a vízépítési bevételek realizálása során.

55 – ös számla csoport – Nem anyagi költségek – tervezett érték a 2023.01.01. – 2023.09.30. – i időszakra 11.627.000 dinár, a megvalósított érték 8.124.000 dinár, vagyis 70%.

57- es számla csoport – Egyéb kiadások – tervezett érték a 2023.01.01. -2023.09.30. – i időszakra 413.000 dinár, míg a megvalósított érték 70.000 dinár, vagyis 17%. Az egyéb kiadások a nem üzleti költségekre vonatkoznak.

A vállalat a 2023.01.01. – 2023.09.30.- i időszakban veszteséget mutat ki 7.906.000 dinár értékben.

2. ÁLLAPOTMÉRLEG

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

Az állapotmérleg a 2023.01.01.- 2023.09.30-as időszakra az eszközök tervezett mozgásával összhangban lett tervezve. Azonban néhány pozícióba mint a követelések a belföldi vevőktől nehéz megtervezni és előre látni.

Aktíva

Az aktíva az állandó vagyonból és a forgó eszközökből áll.

Az aktíva össz. értéke 301.632.000 dinár, ami a tervezett érték 97%-a. Az össz. aktíva 74% -át képezi az állandó vagyon (222.112.000 dinár), még a forgó eszközök a 26%-át (79.520.000 dinár).

Passzíva

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

Az össz. passzíva értéke 301.632.000 dinár, vagyis a tervezett 97%- a. A passzíva össz.értékét képezi a tőke 75%-ban (227.374.000 dinár), még az 25%-át a hosszú lejáratú tartalékok és kötelezettségek adják (74.258.000 dinár).

42-es számla csoport - Belföldi banki hiteleken alapuló kötelezettségek - A társaság likviditási célú kölcsönt vett fel 9.857.000 dinár értékben.

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 kiáramlása 204.000 dinár.

A befektetési készpénz kiáramlás 3.869.000 dinár.

A finanszírozási készpénz beáramlás 6.118.000 dinár.

Összehasonlítva a készpénz ki és be áramlását a 2023 január-szeptember időszakra, megállapíthatjuk, hogy a készpénz beáramlás 2.045.000 dinár volt. A 2022. december 31. – i állást ami 8.695.000 dinár volt, növeljük a készpénz beáramlással, valamint figyelembe vesszük a negatív árfolyamkülönbséget, akkor megkapjuk a 10.740.000 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 90%-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 75% -át teszik ki, aapidíjak a hivatalos útra, valamint a hivatali úton keletkezett költségek a tervezett érték 27% - a.

5. A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

A 2023.07.01. – 2023.09.30.- i időszakban a következő változások voltak az alkalmazottak számában

- egy foglalkoztatott korengedményes nyugdíjra volt jogosult,
- egy foglalkoztatott határozott idejű munkaszerződése lejárt,
- két foglalkoztatott kapott munkaszerződést meghatározott időre, a növekvő munka mennyiség miatt a Víziközmű szolgálat részlegben,
- két foglalkoztatott kapott munkaszerződést meghatározott időre, a növekvő munka mennyiség miatt a Vízépítészeti részlegben,
- egy foglalkoztatott kapott munkaszerződést meghatározott időre, a növekvő munka mennyiség miatt a pénzügyi részlegben.

6. A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK KÖRE

A legalacsonyabb és a legmagasabb személyi jövedelem a 2023.01.01. -2023.06.30.-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 Magyarokiszai Önkormányzattól sem. Minden jövedelmet kereskedelmi tranzakciókon keresztül valósít meg.

8. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A vállalat a 2023-as Ügyviteli tervében a reklám és propaganda célokra 300.000 dinárt látott elő, a 2023.01.01.- 2023.09.30. – i időszakra 300.000 dinárt, megvalósítás nem volt.

A 2023- as Ügyviteli tervben a Reprezentációs költségekre összesen 990.000 dinár lett előlátva, míg 2023.01.01. – 2023.09.30.- i időszakra 742.500 dinár, a megvalósítás értéke 693.643 dinár, vagyis 93%.

9. BERUHÁZÁSI TERV

A vállalatban 2023. szeptember 30.-ig 2.683.170 dinár értékben volt beruházás különféle informatikai eszközökre, téli szolgálatához kapcsolódó felszerelésekre valamint a cég bejáratához egy automatikus rampára.

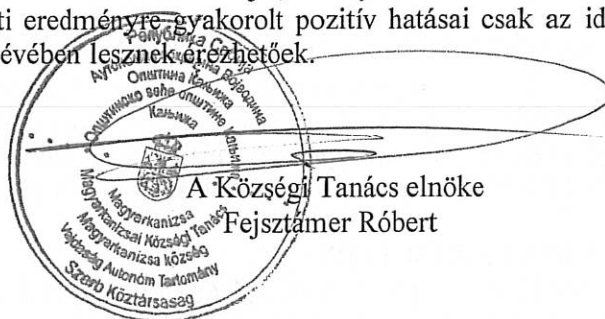
III. ZÁRÓ ÉSZREVÉTELEK ÉS MEGJEGYZÉSEK

A negyedéves jelentésformák elemzése alapján az Ügyviteli tervhez viszonyított megvalósításban a POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK KFT a 2023.01.01. -2023.09.30. –i időszakban megállapíthatjuk, hogy a vállalat veszteséget mutatott ki 7.906.000 dinár értékben. Ezt az időszakot és az ebből származó veszteséget elemezve megállapítható, hogy a két bevételt termelő szektor közel egyformán felelős az elért eredményért: a Vízépítészeti részleg 50%-kal, még a Víziközmű szolgálat 50%-kal.

A Vízépítészeti részleg a teljes vizsgált időszak alatt működött, bizonyos időszakokban volt lehetőség több munkavállaló foglalkoztatására is, mikor egyes időszakokban nagyobb volumenű munkánál szükség mutatkozott rá. Ez a legnagyobb probléma az építőipari munkák piacán, mert a megrendelők és a beruházók diktálják a szerződéses munka egy részének teljesítésének dinamikáját (műszaki, pénzügyi és egyéb feltételek befolyásolják), és ez a dinamika gyakran nincs összhangban a munkák szerződéses dinamikájával, így a vállalatnak az év egyes részeiben vannak olyan rövid időszakok, amikor gondot okoz a vízépítési szektorban dolgozó összes foglalkoztatott alkalmazása. A harmadik negyedév is ilyen időszak volt, főleg, hogy a határátkelők munkálatok a végéhez közelednek, a megrendelő mindig igényel kisebb plusz munkákat, és ezért nem lehet elhagyni az építkezést, ami már nem hozza meg a szükséges bevételt, de nem lehet tovább lépni más nagyobb munkákra. Ez a részleg a teljes vizsgált időszak alatt a horgosi határátkelőhely bővítésén a csatorna- és vízellátás kiépítésén dolgozott, mely munkálatok a tavalyi év második negyedévében kezdődtek és jelenleg is folyamatosan zajlanak. A horgosi fő vízvezeték helyreállítási és csatornázási munkálatok a tavalyi év utolsó negyedévében kezdődtek el, kivitelezésük a tervezett dinamikának megfelelően sikeresen befejeződött a harmadik negyedév elején. A harmadik negyedévben sikeresen lezajlottak Zentán a szennyvízhálózat építési munkái. Magyarkanizsa község területén a csapadékvíz csatornák karbantartására vonatkozó szerződésből származó összes munka a teljes jelentési időszak alatt folyamatosan megtörtént, és Magyarkanizsa önkormányzat összes kérelmét egymás után teljesítették, valamint az utak téli karbantartási szerződését is, amely a várt bevételt nem hozta meg. A Karin komerc DOO-val tervezett szerződés a Szabadkán áthaladó vasútvonal jövőbeni munkálatairól a beruházó felkészületlensége miatt még nem kezdődött meg, valamint a Horgos Vasziljevo részén csatornaépítési nagy volumenű munkáinak ajánlatáról már hosszú ideje várjuk a megrendelő döntését a kivitelező kiválasztásáról, így ezek a tények is hozzájárultak a vízépítési szektor bevételeinek csökkenéséhez.

A Víziközmű szolgálatban az első negyedévben a vízfogyasztás csökkenése, valamint a vízellátási és csatornahálózati csatlakozási munkák elvégzésének ellehetetlenülése volt tapasztalható. A második és harmadik negyedév során pedig lassan nőtt a vízfogyasztás és ezzel együtt a pénzügyi jövedelem is. A Víziközmű szolgálat dolgozói a vízellátó létesítmények karbantartásán kívül egyéb feladatokon is dolgoztak az ágazat bevételeinek növelése érdekében, mint például a szennyvíz tisztítása speciális berendezésekkel harmadik személyek számára az községen kívül, csapadékvíz csatornák karbantartására vonatkozó szerződésből származó munkák, kisebb vízépítési létesítmények építése - a Vízépítészeti részleg által a szennyvízcsatorna fővezetékek és egyebek építésére kötött szerződés részeként, stb. A korábbi években nagyon kevés új bekötés volt a szennyvízcsatorna hálózatra, ezért ezt a jövőben minden biznnyal bővíteni kell majd különféle tevékenységekkel a szennyvízelvezetésből származó bevételek növelése érdekében – ez valószínű, hogy a következő időszakban javulni fog a horgosi szennyvízhálózat jelenlegi építési területe és ezzel egyidejűleg a közterületi bekötővezetékek építése miatt. Ebben az időszakban bejelentették az energiaárak (villany és üzemanyag, illetve ehhez kapcsolódóan az anyagárak stb.) drágulását, amely automatikusan növeli a víztermelés költségeit is. Ennek következtében a harmadik negyedév során a jelenleg érvényben levő ár miatt, amely 2022. december 1.-től érvényes vízszolgáltatási áremelési kérelmet kellett benyújtani. Az eljárás a jogszabályi előírásoknak megfelelően zajlott le és Magyarkanizsa Községi Közgyűlése határozatban jóváhagyta az árak magasabbra történő korrekcióját, amelyet 2023. november 1-től lehet alkalmazni. Ennek a korrekciónak az üzleti eredményre gyakorolt pozitív hatásai csak az idei év utolsó negyedévében és a következő év első negyedévében lesznek érezhetőek.

Szerb Köztársaság
Vajdaság Autonóm Tartomány
Magyarkanizsa Község
Magyarkanizsai Községi Tanács
Szám: 02-354/2023-I
Kelt: 2023. 11. 5-én
Magyarkanizsa



A Községi Tanács elnöke
Fejstámer Róbert