

На основу члана 32. тачка 8. и члана 46. тачка 5б Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18), члана 63. став 2. и члана 64. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), члана 40. тачка 10. и члана 71. тачка 8. Статута општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 4/19) Скупштина општине Кањижа, на седници одржаној \_\_\_\_ . \_\_\_\_\_ 2019. године, донела је

## ЗАКЉУЧАК

### I

**УСВАЈА СЕ** Извештај Општинског већа о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа на територији општине Кањижа за период 1. јануар – 30. септембра 2019. године (у даљем тексту: Извештај).

### II

Извештај је саставни део овог закључка.

### III

Овај Закључак и извештај из тачке II објављује у „Службеном листу општине Кањижа“.

Република Србија  
Аутономна покрајина Војводина  
Општина Кањижа  
Скупштина општине  
Број: 02-\_\_\_\_/2019-I  
Дана: \_\_. \_\_. 2019. године  
Кањижа

Председник Скупштине општине  
Милош Кравић

## Образложење

**Предлагач:** Општинско веће општине Кањижа

**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18), Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), Статут општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 4/19)

**Разлози:** Одредбама члана 32. тачка 8. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18) прописано је да Скупштина општине, у складу са законом оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене статутом општине и врши надзор над њиховим радом, а чланом 46. тачка 5б истог Закона прописано је да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Одредбама члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), (у даљем тексту: Закон) прописано је да јавна предузећа чији је оснивач јединица локалне самоуправе, надлежном органу јединице локалне самоуправе достављају тромесечне извештаје о реализацији годишњег програма пословања.

Одредбама члана 64. став 2. Закона је прописано да надлежни орган јединице локалне самоуправе сачињава и доставља министарству информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности. Рок за доставу Извештаја са Одлуком Надзорног одбора од стране предузећа је 30 дана од истека тромесечја.

Одредбама члана 40. тачка 10. Статута општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 4/2019) утврђено је да Скупштина општине, у складу са законом оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса и врши надзор над њиховим радом, а одредбом члана 71. тачка 8. Статута општине Кањижа утврђено је да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних

предузећа Скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Општина Кањижа је оснивач Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа и власник 100% удела привредног друштва POTISKI VODOVODI - TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOS, која обављају комуналне делатности на територији општине Кањижа. Наведено предузеће и привредно друштво, у складу са одредбама 63. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016) доставили су Општинском већу општине Кањижа Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за период 1. јануар – 30. септембар године у Законом утврђеном року који је претходно усвојио надзорни одбор предузећа, односно привредног друштва. На основу достављених Извештаја, Општинско веће општине Кањижа усвојило је Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности јавних предузећа за период 1. јануар – 30. септембар године, а надлежно радно тело Скупштине општине Кањижа разматрало је предметни извештај, те се на основу наведеног предлаже одборницима Скупштине општине доношење закључка о усвајању предметног извештаја.

**Ознака извршиоца и рок за извршење:** Скупштина општине Кањижа – 32. седница

**Средства потребна за реализацију:** Средства за реализацију из буџета нису потребна.

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КАЊИЖА ЗА  
ПЕРИОД 1. ЈАНУАР- 30. СЕПТЕМБАР 2019. ГОДИНЕ**

## ОПШТИ ДЕО

Одредбама члана 63. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016) прописано је да јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања доставља надлежном органу аутономне покрајине, односно јединице локалне самоуправе, у року од 30 дана од дана истека тромесечја.

У члану 46. тачка 5б Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон и 47/2018), ко и у члану 71. тачка 8. Статута општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 4/2019) утврђено је да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Општина Кањижа је оснивач Јавног предузећа за комуналне услуге „Комуналац“ Кањижа и привредног друштва POTISKI VODOVODI- TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOS која обављају комуналне делатности на територији општине Кањижа. Наведено предузеће и привредно друштво, у складу са одредбама 63. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016) доставило је Општинском већу општине Кањижа Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за период 1. јануар - 30. септембар 2019. године у Законом утврђеном року који је претходно усвојио надзорни одбор предузећа, односно привредног друштва. На основу достављених Извештаја, Општинско веће општине Кањижа сачинило је Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности јавних предузећа за период 1. јануар - 31. септембар 2019. године.

## I ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ „КОМУНАЛАЦ“ КАЊИЖА

### **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

**Пословно име:** Јавно предузеће за комуналне услуге "Комуналац"

**Седиште:** Народни парк бр.5, 24420 Кањижа

**Претежна делатност:** 8130

**Матични број:** 08411131

**ПИБ:** 100870764

**Надлежно министарство:** Министарство привреде

**Делатности јавног предузећа су:** Јавно предузеће „Комуналац“ је основано и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга, а посебно за:

Одржавање чистоће на површинама јавне намене, прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и прање посуда за отпадке на површинама јавне намене као и одржавање јавних чесми, бунара, фонтана, купалишта, плажа и тоалета

Одржавање јавних зелених површина, текуће и инвестиционо одржавање и санација зелених рекреативних површина и приобаља;

Одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације на општинским и некатегорисаним путевима и улицама, одржавање зелених површина у путном појасу поред општинских и некатегорисаних путева и улица, одржавање система за одвођење атмосферских вода са коловоза (ивичњаци, риголе, сливници)

Урављање пијацама, комунално опремање, одржавање и организациона делатност на затвореним и отвореним просторима, који су намењени за обављање промета пољопривредно-прехранбених и других производа;

Управљање и одржавање гробља и објеката, који се налазе у склопу гробља (мртвачница, капела и крематоријума), сахрањивање или кремирање, одржавање пасивних гробља и спомен обележја, као и превоз посмртних остатака умрлог од места смрти до мртвачнице на гробљу или крематоријума;

Димничарске услуге чишћења и контроле димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја;

Хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватилишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла, спровођење мера контроле и смањења популације штетних организама, глодара и инсеката спровођењем мера дезинфекције, дезинсекције и дератизације на површинама јавне намене.

#### Годишњи програм пословања:

Годишњи Програм пословања за 2019. годину усвојен је на седници Скупштине општине Кањижа Решењем о давању сагласности на Програм пословања бр.02-392/2018-И/Б дана 27.12.2018. године.

I.Измена програма пословања је усвојен на седници Скупштине општине Кањижа на седници одржаној 1. августа 2019. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Позиција приходи/ група: 604-приходи од продаје робе, планирани су у вредности од 4.392.000 динара, а реализација за трећи квартал износи 4.003.000 динара, тако да остварење износи 91%. Ови приходи подразумевају продају погребне опреме.

Група 614 - приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, планирани су у вредности од 43.600.000 динара, а реализација за трећи квартал износи 96% од плана, односно 41.815.000 динара. Ови приходи су остварени од погребних, баштованских, услуга одржавања вертикалне сигнализације, зоохигијенских, димничарских, машинских услуга и грађевинских и инжењерских услуга. Предузеће врши и услугу одржавања зелених површина и чишћење јавних површина на граничном прелазу.

Група 65 - други пословни приходи, планирани су у вредности од 2.120.000 динара, а реализација за други квартал износи 1.744.000 динара односно 82% од плана. Ови приходи су остварени од закупа пијачних места која се врши на годишњем нивоу и уговори се закључују у марту месецу на годину дана.

Позиција расходи/ група 50-набавна вредност продате робе, предузеће је планирало да ће за набавку погребне опреме утрошити 2.550.000 динара, а реализација за трећи квартал износи 2.809.000 динара, односно процентуално 110%.

Група 51- трошкови материјала, планирана вредност износила је 4.255.000 динара, а реализација за трећи квартал износи 81% од плана, а вредносно износи 3.432.000 динара.

Група 513 - трошкови горива и енергије, планирана вредност за трећи квартал износи 4.125.000 динара, реализација за период је у износу од 74% од плана, односно износи 3.041.000 динара.

Група 52 - трошкови зарада, накнада и остали лични расходи, планирана вредност за трећи квартал износи 30.188.000 динара, реализована вредност за период износи 29.500.000 динара, односно 98% у односу на план.

Група 53 - Трошкови производних услуга, планирана вредност за ову групу у трећем кварталу износи 2.145.000 динара, а реализација износи 2.377.000 динара, односно 111% од плана, ови трошкови се односе на текуће одржавање опреме и грађевинских објеката.

Група 54- трошкови амортизације, планирана вредност је 2.340.000 динара а реализација износи 2.340.000 динара, односно 100% у односу на план.

Група 55- нематеријални трошкови, планиране вредности износе 2.585.000 динара, а реализација за трећи квартал износи 2,106.000 динара, односно 81% од плана. Ова група обухвата премије осигурања, извршене годишње регистрације возила и годишње премије осигурања од одговорности.

Предузеће је у периоду од 01.01.2019- 30.09.2019 исказало пословни добитак у износу од 2,258.000 динара, а као нето добитак односно добитак после опорезивања у износу од 1,919.000 динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања је планиран у складу са кретањима која су била очекивана за период до 30.09.2019. године, међутим неке билансне позиције тешко је планитари и предвидети с обзиром да су променљивог карактера и често се одступају. У билансу стања код важнијих позиција су следећа стања: Предузеће је планирало да ће на позицији АОП 051 имати потраживања у износу од 10,100.000 динара а остварени износ је 12,399.000 динара и тако реализација у односу на план износи 123%. У билансу стања позиција Додављачи АОП 456 планирано је у износу од 1,255.000, а реализација 1,613.000 динара, односно 129% у односу на план. Предузеће нема доспелих а неплаћених обавеза

## **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Код извештаја о токовима готовине који се односи на план за трећи квартал нема великих одступања. Свега прилив готовине износи 56,649.000 динара и износи 95% у односу на план, а одлив готовине 53,749.000 динара и износи 93% у односу на план. Стање готовине на крају обрачунског периода је остварен у износу од 99% у односу на план.

## **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Програмом пословања су предвиђени 36 запослених на неодређено време али Одлуком Скупштине Општине број запослених на неодређено време повећан за 7 запослених на укупан број од 43 запослених. Број запослених на неодређено време тренутно износи 22 лица, јер један запослени који је користио неплаћено одсуство коначно отишао из предузећа. Поново троје запослених користи право на неплаћено одсуство.

Предузеће се креће у оквиру планских вредности и код исплата које су намењене члановима Надзорног одбора, код исплате путног трошка, накнада трошкова на службеном путу. Код исплата које су планиране за раднике на привременим и повременим пословима одступање се односи на радника који је био на трајном боловању, и уместо њега смо морали да ангажујемо једног радника, што није било предвиђено на крају претходне године за ове сврхе.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Програмом пословања су предвиђени 36 запослених на неодређено време али тренутно то износи 22 лица и сваког месеца се тражи одобрење од надлежне Комисије за пријем у радни однос.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Предузеће има ценовнике који су усвојени на седници Скупштине општине Кањижа дана 31.01.2019. године. Ценовници се односе на одржавање чистоће на површинама јавне намене, на цена радова на одржавању путног појаса на територији општине Кањижа и на одржавање јавних зелених површина општине Кањижа.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Предузеће не прима субвенције од стране локалне самоуправе, ни од стране државе. Сви приходи који се остварују су из комерцијалних трансакција.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Предузеће код средстава за посебне намене има у плану предвиђена средства за репрезентацију који према годишњем плану износе 120.000,00 динара а закључно са 30.09.2019. године предузеће је потрошило 116,272 динара. Реализација која се односи на трошкове репрезентације је 96,89% у односу на план. За спортске активности је предвиђена донација у износу од 50.000,00 динара, који је распоређен у првом кварталу.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Предузеће у другом кварталу је извршио набавку лаког теретног возила у износу од 1,792,000 динара без ПДВ. Извршена је изградња гробнице у износу од 495,787 динара у трећем кварталу. Оба инвестиција је извршена из сопствених средстава предузећа.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће на почетку 2019. године конкурисао за организовање спровођења јавног рада због повећаног обима посла у летњем периоду и због недостатка радне снаге у услужно-производном сектору. Предузеће се определило за могућност ангажовања незапослених лица преко јавних конкурса за организовање спровођења јавних радова који расписује Национална служба за запошљавање. Након успешног конкурисана добила је 11 особе, која су засновала радни однос у трајању од четири месеци. Јавни рад је завршен 20. септембра.

## **II ПРИВРЕДНО ДРУШТВО POTISKI VODOVODI- TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOS**

### **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS  
Седиште: Хоргош, Железничка 22

**Претежна делатност:** 36.00 сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

**Матични број:** 08025355

**ШИБ:** 100870764

**Надлежно министарство:** Министарство привреде

**Делатност привредног друштва је:** снабдевање водом за пиће, пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода, поновна употреба разврстаних материјала, санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом, изградња цевовода, изградња хидротехничких објеката, постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система. Поред наведених привредно друштво врши: специјалне радове на снижавању нивоа подземних вода, утискивање челичних цеви испод путева и железница и др., зимско одржавање општинских, некатегорисаних путева и улица, одржавање уличних јаркова, Пропуста, банкина и одржавање јаркова и банкина поред општинских путева, изградњу тротоара, атарских и локалних путева, производњу бетонских елемената, израду пројектне документације и студија стратешких планова за изградњу водовода, канализације као и израду студија и пројеката за одвођење атмосферских вода.

#### Годишњи програм пословања:

На Програм пословања за 2019. годину Скупштине општине Кањижа дала је сагласност решењем бр. 02-391/2018-І/Б од 27.12.2018. године.

Скупштина општине Кањижа је на седници одржаној дана 30.05.2019. године донела Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања POTISKI VODOVODI – TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOS за 2019. годину. Прва измена Програма пословања за 2019. годину бр 517-0008/18 је усвојена од стране Надзорног одбора привредног друштва дана 16.05.2019. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Биланс успеха показује остварене приходе и расходе Предузећа у посматраном периоду, а у складу са планираним подацима из Програма пословања за 2019. годину.

Група 614 – приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, за период 01.01.2019-30.09.2019. године планирани су у вредности од 164.036.000 динара, а реализација за период 01.01.2019-30.09.2019.године је 113.892.000 динара, односно реализовани су у висини свега 69 % од планираних.

Ови приходи су остварени од хидрограђевинских послова (40%) и од водоснабдевања (60%). Планиране пословне приходе нисмо реализовали делом због лоших временских услова за послове хидроградње – прва три месеца је сваке године такав период да се не може градити, али ове године је и март био веома хладан, са снегом и кишовит тако да уговореним пословима на санацији водоводне мреже никако нисмо могли приступити. У периоду мај-јун није било тендера из области хидроградње на које смо могли конкурисати. У области водоканала у периоду јануар-јул, категорија“ нефактурисана вода“ бележи раст у односу на прошлу годину.

Група 51 – трошкови материјала, планирана вредност износила је 28.242.000 динара, а реализација за период 01.01.2019-30.09.2019. године износи 69 % од планираних трошкова, односно вредносно износи 19.346.000 динара, разумљиво из разлога што се нису могли вршити послови у хидроградњи.

Група 513 – трошкови горива и енергије, планирана вредност за период 01.01.2019-30.09.2019. године износи 19.001.000 динара, реализација за извештајни период је у износу од 80 % од плана, односно износи 15.234.000 динара. Планирани трошкови горива нису реализовани јер планирани радови нису били у могућности да се остваре, па с тим у вези није било ни поменутих трошкова.



Група 52 – трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода, планирана вредност за период од 01.01.2019-30.09.2019. године је 71.048.000 динара, а реализована вредност за извештајни период износи 61.487.000 динара, односно 87% од плана.

Група 53 – Трошкови производних услуга, планирана вредност за ову групу у периоду од 01.01.2019-30.09.2019.године износи 20.990.000 динара, а реализација износи 14.414.000 динара, односно 69 % од плана. Нису остварени планирани трошкови јер се није могло радити на градилишту за које имамо уговоре са подизвођачима.

Група 540 – трошкови амортизације, планирана вредност за период 01.01.2019-30.09.2019.године износи 11.400.000 динара, а реализација вредности за период износи 10.831.000 динара, односно 95%.

Група 55 – нематеријални трошкови; Планирана вредност износи 13.144.000 динара, а реализација за период 01.01.2019-30.09.2019. године је 6.348.000 динара односно 48 %.

Група 662 – приходи од камата; Планирана вредност за период 01.01.2019-30.09.2019. године износи 525.000 динара, а реализација је 605.000 динара, односно 115 %.

Група 67 и 68 – Остали приходи се односе на приходе од продаје материјала (27.040 динара), добици од продаје опреме (655.106 динара) и осталих непоменутих прихода (810.992 динара). Ови приходи су за период 01.01.2019-30.09.2019. године били планирани у вредности од 1.125.000 динара, а реализација за извештајни период износи 1.493.000 динара, односно 133% . Повећање се односи на приходе од наплаћене штете (768.761 динара).

Група 57 и 58 – Остали расходи – планирана вредност износи 278.000 динара, а реализација за период 01.01.2019-30.09.2019. године је 36.000 динара, односно 13 % . Остали расходи се односе на остали непословни расходи.

Привредно друштво је у периоду од 01.01.2019-30.09.2019.године исказало **губитак у износу од 11.891.000 динара**. О разлозима одступања планираних и остварених активности говорили смо на почетку извештаја. Током године у појединим периодима као тренутни пресек биланса успеха смењују се добитак и губитак, који касније током године, посебно у другој половини године, на основу реализације уговора пређе у добитак.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава и извора средстава Предузећа.

Биланс стања је планиран у складу са кретањима која су била очекивана за период од 01.01.2019-30.09.2019. године, међутим неке билансне позиције као што су: потраживања од купаца тешко је планирати и предвидети, јер на почетку године нису склопљени уговори за пословање за целу годину.

### **Актива**

Актива се састоји од сталне имовине и обртне имовине.

Укупна актива износи 348.601.000 динара, тако да је реализација 87 % у односу на план. У укупној активи стална имовина учествује са 70% (243.534.000 динара) , а обртна имовина са 30% (105.067.000 динара).

Група 24 - Стање готовине и готовинских еквивалената је на нижем нивоу у односу на планиране вредности за 70 %.

Група 204 -Купци у земљи – планирана вредност је била 76.000.000 динара, а реализација за период 01.01.2019.-30.09.2019. године је 30.451.000 динара, односно 40 %. Ова позиција одступа од планираног износа због нереализованог обима посла.

### **Пасива**

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 348.601.000 динара, односно реализација је 87 % у односу на план. У укупној пасиви капитал учествује са 96 % (333.128.000 динара) , а дугорочне и краткорочне обавезе са 4 % ( 15.473.000 динара).

Група 416 – Обавезе по основу финансијског лизинга – планирана вредност је била 3.561.000 динара а реализација за период 01.01.2019.- 30.09.2019. године је 1.879.000 динара, односно 53%, због тога што нисмо реализовали планирана средства за лизинг.

Код осталих ставки код Биланса стања нема већих одступања од Програма пословања за период од 01.01.2019-30.09.2019. годину.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Извештај о токовима готовине представља основни извор информација о приливу и одливу готовине у одређеном временском интервалу. Зависно од тога које активности привредног друштва доприносе приливу односно одливу новца, анализирају се:

- токови готовине из пословних активности;
- токови готовине из инвестиционих активности и
- токови готовине из финансијских активности.

Нето одлив готовине из пословне активности износи 13.255.000 динара.

Нето прилив готовине из активности инвестирања износи 4.414.000 динара.

Нето одлив готовине из активности финансирања износи 1.250.000 динара.

Поређењем укупних прилива и одлива готовине у периоду јануар-септембар 2019. године констатује се нето одлив готовине у висини од 10.091.000 динара. Када се за нето одлив увећа стање готовине на почетку обрачунског периода на дан 31.12.2018. године које је у висини од 14.986.000 динара, и одбије се негативне курсне разлике по осову прерачуна готовине добија се износ од 4.891.000 динара што одговара билансној позицији АОП-а 0068 „Готовински еквиваленти и готовине“.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених су од великог значаја за пословање привредног друштва, јер трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода заузимају доминантно учешће у укупним трошковима. Трошкови зарада у нето и бруто износу, остварени су у оквиру планираних вредности са 87%. Трошкови накнада и осталих личних расхода су такође остварени у оквиру планираних вредности што је доказ рационалног пословања привредног друштва у оквиру политике зарада и запошљавања. Такође, може се констатовати да су трошкови превоза запослених на посао и са посла исплаћивани у износу од 80 % од планираног износа, дневнице за службено путовање и накнаде трошкова на службеном путу су на нижем нивоу у односу на планиране величине за посматрани период 2019. године за 46 %.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У периоду од 01.07.2019-30.09.2019. године дошло је до промене броја запослених, и то:

- двојици запослених радника на одређено време истекао је Уговор о раду који није продужен на захтев запосленог
- примљена су три запослена по Уговору о раду на одређено време због повећаног обима посла у хидроградњи или због замене оних који су раскинули уговор.

### **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

На основу Решења Скупштине општине Кањижа о давању сагласности на корекцију цена бр. 02-360/2018-І/Б од дана 29.11.2018. године, привредно друштво је од 01.01.2019. године почело да примењује нови ценовник, и то тако што су се цене воде, канализација и фиксне накнаде за домаћинства и за установе увећали за 10%, за привреду увећали за 5% и за месечну фиксну накнаду (таксу на водомер) повећање за 10%. На основу анализа удружења КОМДЕЈ, просечна цена 1м<sup>3</sup> воде за пиће износи 48,08 динара, за категорију домаћинства и 96,77 динара за категорију привреда. Цена воде код нас износи 46,43 динара за домаћинства и 75,31 динар за привреду.

### **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Привредно друштво не прима субвенције од локалне самоуправе, ни од државе. Сви приходи који се остварују су из комерцијалних трансакција.

### **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Привредно друштво у програму има предвиђено 150.000 динара за рекламу и пропаганду за 2019. годину, за период 01.01.2019. до 30.09.2019. године планирано 150.000 динара, а реализација је била 59.244 динара, односно 39%.

За репрезентацију је предвиђено 1.195.000 динара за 2019. годину, за период од 01.01.2019. до 30.09.2019. године је планирано 896.250 динара, а реализација је била 380.836 динара, односно 42 %. У име донације је исплаћен је износ од 10.000 динара за Предшколску установу Кањижа „Наши бисери“ за дечји дан.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Привредно друштво је до 30.09.2019. године имало инвестицију у износу од 10.378.000 динара у опрему за информатику, програм за даљинско читавање водомера и опрему за испирање канализације као што је и планирано.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Анализирајући образце тромесечног извештавања о реализацији Програма пословања привредног друштва POTISKI VODOVODI-TISZA MENTI VIZMUVEK HORGOS, за извештајни период од 01.01.2019. године до 30.09.2019. године закључује се да је привредно друштво пословало у губитку у износу од 11.891.000 динара. Анализирајући овај период појединачно по месецима пословања губитак је настао у неколико месеци овог квартала услед немогућности реализације уговора јер се нису могли вршити хидрограђевински послови због неповољних временских услова и ниских температура за грађевинску делатност, као и вакума на порталу јавних набавки из области хидроградње. Ситуација се стабилизovala у августу и септембру, није било повећања губитка, са тенденцијом да ће у периоду октобар-децембар бити исказан добитак у пословању, а све на основу закључених уговора чија је реализација у току.

Основна делатност привредног друштва: скупљање, пречишћавање и дистрибуције воде се одвијала несметано, уз ангажовање многих запослених на законској замени водомера у неким периодима када је време дозвољавало или у зградама колективног становања.

Како би се постигло повећање позитивног финансијског резултата из основне делатности, током ових девет месеци се интензивирала политика рационализације трошкова, као и политика мера за повећање степена наплате потраживања, као и смањења губитака у водоводној мрежи. У том правцу су највећим дужницима послате опомене и очекује се реакција корисника, врши се стално инкасирање потраживања. Спектар мера које смо преузели у области смањења категорије „нефактурисана вода“ даје видљиве резултате. Категорија „нефактурисана вода“ у периоду јануар-јули кретала се у распону од 19,42% до 41,44%, односно у апсолутном износу од скоро 8.000.000,00 динара за тај период. У месецу августу то је 10,58% и у месецу септембру то је рекордно ниских 6,88%. Опрема за детекцију губитака је стигла, кренули смо са радом и надамо се још бољим резултатима.

Предузеће је све своје обавезе сервисирало у законским роковима.

