

## Предлог

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 и 88/19), члана 40. тачка 10. и члана 71. тачка 8. Статута општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 2/20-пречишћен текст) Скупштина општине Кањижа, на седници одржаној \_\_. \_\_\_\_\_ 2020. 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. 2020. 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-\_\_\_/2020-I  
Дана: \_\_. \_\_. 2020. године  
Кањижа

Председник Скупштине општине  
Роберт Лацко

## **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 и 88/19), Статут општине Кањижа („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 2/20-пречишћен текст)

**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 и 88/19), (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. 2/2020–пречишћен текст) 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 VIZMUVÉK 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 и 88/19) доставили су Општинском већу општине Кањижа Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за период 1. јануар - 30. јун 2020. 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. септембра 2020. 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 – 4. 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 2020. ГОДИНЕ**

## ОПШТИ ДЕО

Одредбама члана 63. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и и88/2019) 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 56 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. 2/2020- пречишћен текст) 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 HORGOSЋ 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 и 88/2019) доставило је Општинском већу општине Кањижа Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности за период 1. јануар - 30. септембар 2020. 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 - 30. септембар 2020. године.

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

### **І 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, праће 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)

Управљање 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 гробаља 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 2020. годину усвојен је на седници Скупштине општине Кањижа Решењем о давању сагласности на Програм пословања бр.02-408/2019-И дана 27.12.2019. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Позиција приходи/ група: 604-приходи од продаје робе, планирани су у вредности од 4,003.000 динара, а реализација за текући квартал износи 4,785.000 динара, тако да остварење износи 120%. Ови приходи подразумевају продају погребне опреме. У текућем кварталу имали смо више сахране од планираног.

Група 614 - приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, планирани су у вредности од 45,415.000 динара, а реализација за текући квартал износи 93% од плана, односно 42,319.000 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 1,744.000 динара, а реализација за текући квартал износи 2,470.000 динара односно 142% од плана. Ови приходи се односе на закуп пијачних места на годишњем нивоу и уговори се закључују у марту месецу на годину дана. Због проглашеног ванредног стања због новог вируса закључење уговора је била продужена до месеца јун.

Позиција расходи/ група 50-набавна вредност продате робе, предузеће је планирало да ће за набавку погребне опреме утрошити 2,809.000 динара, а реализација за текући квартал износи 2,579.000 динара, односно процентуално 92%.

Група 51- трошкови материјала, планирана вредност износила је 2,932.000 динара, а реализација за текући квартал износи 84% од плана, а вредносно износи 2,460.000 динара.

Група 513 - трошкови горива и енергије, планирана вредност за текући квартал износи 3,041.000 динара, реализација за период је у износу од 86% од плана, односно износи 2,621.000 динара.

Група 52 - трошкови зарада, накнада и остали лични расходи, планирана вредност за текући квартал износи 34,700.000 динара, реализована вредност за период износи 34,687.000 динара, односно 100% у односу на план.

Група 53 - Трошкови производних услуга, планирана вредност за ову групу у текућем кварталу износи 2,377.000 динара, а реализација износи 1,672.000 динара, односно 70% 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, планирана вредност износи 2,106.000 динара, а реализација за текући квартал износи 2,540.000 динара, односно 122% од плана. Ова група обухвата премије осигурања, извршене годишње регистрације возила и годишње премије осигурања од одговорности.

Предузеће је у периоду од 01.01.2020- 30.09.2020 исказало пословни добитак у износу од 1,155.000 динара, а као нето добитак односно добитак после опорезивања у износу од 982.000 динара.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања је планиран у складу са кретањима из претходне године. Неке билансне позиције тешко је планитари и предвидети с обзиром да су промене карактера и често се одступају, јер биланс стања представља стање на одређени дан, а не за одређени период, као код других биланса. У билансу стања код важнијих позиција су следећа стања: предузеће је планирало да ће на позицији АОП 051 имати потраживања у износу од 12,399.000 динара а остварени износ је 13,253.000 динара и тако реализација у односу на план износи 107%. У билансу стања позиција Добављачи АОП 456 планирано је у износу од 2,704.000, а реализација 1,057.000 динара, односно 39% у односу на план. Предузеће нема доспелих а неплаћених обавеза.

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

У извештају о токовима готовине свега прилив готовине износи 55,472.000 динара и износи 99% у односу на план, а одлив готовине 56,872.000 динара и износи 101% у односу на план. Стање готовине на крају обрачунског периода је остварен у износу од 89% у односу на план.

## **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Програмом пословања су предвиђени 41 запослених на неодређено време. Број запослених на неодређено време тренутно износи 19 лица. У првом кварталу један запослених је отишао у пензију, и на његово радно место је примљен радник на одређено време. Радник који је био на неплаћеном одсуству је тражио раскид уговора и на његово радно место је примљен радник на одређено време. На радно место запослене која је на одржавању трудноће такође је примљена једна радница. На граничном прелазу због повећаног обима посла било је потребно један додатни радник.

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 привремених и повремених послова уместо планираног једног радника ангажована су двојица. Ови уговори су истекли средином јуна месеца. Од тих један запослени је примљен на одређено време до краја године.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Програмом пословања су предвиђени 41 запослених на неодређено време али тренутно то износи 19 лица и сваког месеца се тражи одобрење од надлежне Комисије за пријем у радни

однос. У току 2020. године један запослени је отишао у пензију. Споразумним раскидом уговора отишао је један радник.

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

Предузеће није мењао цене у односу на децембарске ценовнике.

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

Предузеће не прима субвенције из општинског буџета, 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 за текући квартал износи 120.000,00 динара а предузеће је потрошило 119,564 динара. Реализација која се односи на трошкове репрезентације је 99,64% 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 планирао набавку тракторске корпе, али ова инвестиција још није остварена. Ова набавка је била планирана и ранијих година. Инвестиција је планирана из сопствених средстава предузећа.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће и у 2020. године је 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 конкурисања добила је 11 особе, која су засновала радни однос у трајању од четири месеци. Јавни рад је у току.

## **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

**ПИБ:** 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 ценовода, 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, Ппропуста, 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 2020. годину Скупштине општине Кањижа дала је сагласност решењем бр. 02-409/2019-I од 27.12.2019. године.

Скупштина општине Кањижа на седници одржаној дана 04.06.2020. године донела је решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања POTISKI VODOVODI – TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOŠ за 2020. годину број 02-101/2020-I . Прва измена Програма пословања за 2020. годину бр 430-0005/19 је усвојена од стране Надзорног одбора привредног друштва дана 17.03.2020. 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 2020. годину – бр 430-0001 од 29.11.2019 . године и Прва измена Програма пословања за 2020. годину – бр.430-0005/19 од 17.03.2020.годину.

Група 614 – приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, за период 01.01.2020-30.09.2020. године планирани су у вредности од 183.983.000 динара, а реализација за период 01.01.2020-30.09.2020.године је 133.357.000 динара, односно реализовани су у висини свега 72% од планираних.

Ови приходи су остварени од хидрограђевинских послова (49%) и од водоснабдевања (51%). Планиране пословне приходе нисмо реализовали због отежаних временских услова за послове хидроградње у првом кварталу (радило се и у зимским месецима, али у том периоду учинак на градилишту свакако не може бити исти као у осталом периоду године) и због смањеног прихода у водоканалу јер су у зимским месецима и утрошци воде мањи, као и услуге које пружа овај сектор. Тај недостатак прихода се провлачио до краја другог квартала, а у трећем кварталу се радило на градилишту у Суботици који радови нису могли бити обрачунати због уговорних услова: да се фактурисање може вршити тек након реализације 51 % уговорене вредности.

У време проглашења ванредног стања због пандемије вирусом COVID – 19, су смањени приходи сектора водоканал јер се нису пружале услуге прикључења и др. због спровођења превентивних мера заштите здравља запослених. Сви запослени у сектору Хидроградње и службе Водоканала су радиле пуним капацитетом и за време ванредног стања.

Група 51 – трошкови материјала, планирана вредност износила је 42.698.000 динара, а реализација за период 01.01.2020-30.09.2020. године износи 57 % од планираних трошкова, односно вредносно износи 24.363.000 динара, разумљиво из разлога што се није реализовао ни план за приход.

Група 513 – трошкови горива и енергије, планирана вредност за период 01.01.2020-30.09.2020. године износи 13.350.000 динара, реализација за извештајни период је у износу од 109 % од плана, односно износи 14.516.000 динара. Реализовани трошкови горива су превазишли планирани износ из разлога што су се радови који су се радили у сектору хидроградња одвијали ван седишта општине и то за све запослене у хидроградњи и што су у главном радови



хидроградње били са већим ангажовањем механизације на обимнијим земљаним радовима, што захтева већи утрошак горива од планираног.

Група 52 – трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода, планирана вредност за период од 01.01.2020-30.09.2020. године је 75.536.000 динара, а реализована вредност за извештајни период износи 71.015.000 динара, односно 94% од плана.

Група 53 – Трошкови производних услуга, планирана вредност за ову групу у периоду од 01.01.2020-30.09.2020. године износи 24.196.000 динара, а реализација износи 18.261.000 динара, односно 75 % од плана. Нису остварени планирани трошкови што је у складу са реализованим приходом у хидроградњи.

Група 540 – трошкови амортизације, планирана вредност за период 01.01.2020-30.09.2020.године износи 11.775.000 динара, а реализација вредности за период износи 12.036.000 динара, односно 102%.

Група 55 – нематеријални трошкови; Планирана вредност износи 16.236.000 динара, а реализација за период 01.01.2020-30.09.2020. године је 12.557.000 динара односно 77 %.

Група 662 – приходи од камата; Планирана вредност за период 01.01.2020-30.09.2020. износи 563.000 динара, а реализација је 479.000 динара, односно 85 %.

Група 67 и 68 – Остали приходи се односе на приходе од продаје материјала (13.784 динара) и осталих непоменутих прихода (701.768 динара). Ови приходи су за период 01.01.2020-30.09.2020. године били планирани у вредности од 1.238.000 динара, а реализација за извештајни период износи 716.000 динара, односно 58% . Приходи од наплаћене штете је 633.600 динара.

Група 57 и 58 – Остали расходи – планирана вредност износи 278.000 динара, а реализација за период 01.01.2020-30.09.2020. године је 48.000 динара, односно 17 % . Остали расходи се односе на остали непословни расходи.

Привредно друштво је у периоду од 01.01.2020-30.09.2020.године исказало губитак у износу од 18.338.000 динара. Одступање реализованих вредности прихода од планираних је настало због слабије реализације и немогућности обављања радова који би донели очекиване приходе услед временских прилика почетком године, због ванредног стања током прва два квартала и због специфичности уговора за послове хидроградње током трећег квартала, али је позитивно што су и реализовани трошкови мањи од планираних трошкова: материјал, зараде, производне услуге, остали расходи.

## **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 01.01.2020-30.09.2020. године, међутим неке билансне позиције као што су: потраживања од купаца тешко је планирати и предвидети, јер на почетку године нису скопљени уговори за пословање за целу годину.

### **Актива**

Актива се састоји од сталне имовине и обртне имовине.

Укупна актива износи 324.290.000 динара, тако да је реализација 92 % у односу на план. У укупној активи стална имовина учествује са 72% (234.010.000 динара) , а обртна имовина са 28% (90.280.000 динара).

Група 020 – Земљиште – планирана вредност за период од 01.01.2020.-30.09.2020. године је 6.749.000 динара а реализација 26.332.000 динара разлика је због прекњижавања Инвестиционе некретнине на земљиште, из разлога што за предметну некретнину није могуће одредити фер вредност без прекомерних трошкова или напора.

Група 24 - Стање готовине и готовинских еквивалената је на вишем нивоу у односу на планиране величине због прекњижавања конта Остали краткорочни финансијски пласмани – орочена средства у банкама на конто Готовински еквиваленти и готовина.

Група 204 -Купци у земљи – планирана вредност је била 40.000.000 динара, а реализација за период 01.01.2020.-30.09.2020. године је 30.162.000 динара, односно 75%. Ова позиција одступа од планираног износа због нереализованог обима посла.

### Пасива

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза.

Укупна пасива износи 324.290.000 динара, односно реализација је 92 % у односу на план. У укупној пасиви капитал учествује са 93 % (302.187.000 динара), а дугорочне и краткорочне обавезе са 7 % ( 22.103.000 динара).

Група 416 – Обавезе по основу финансијског лизинга – планирана вредност је била 3.500.000 динара а реализација за период 01.01.2020.- 30.09.2020. године је 57.000 динара, односно 2%, због тога што нисмо реализовали планирана средства за лизинг.

Група 430 – Примљени аванси – планирана вредност је била 300.000 динара, а реализација за период 01.01.2020.- 30.09.2020. године је 18.000 динара.

Код осталих ставки код Биланса стања нема већих одступања од Програма пословања за период од 01.01.2020-30.09.2020. 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 8.612.000 динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 804.000 динара.

Нето одлив готовине из активности финансирања износи 1.353.000 динара.

Поређењем укупних прилива и одлива готовине у периоду јануар-јун 2020. године констатује се нето одлив готовине у висини од 10.769.000 динара. Када се за нето одлив увећа стање готовине на почетку обрачунског периода на дан 31.12.2019. година које је у висини од 45.631.000 динара, и одбије се негативна курсна разлика по основу прерачуна готовине добија се износ од 34.861.000 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 98%. 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 57 % од планираног износа, дневнице за службено путовање и накнаде трошкова на службеном путу су на nižем нивоу у односу на планиране величине за посматрани период 2020. године за 9 %.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У периоду од 01.07.2020-30.09.2020. године дошло је до промене броја запослених, и то:

- једном запосленом раднику на одређено време истекао је Уговор о раду
- примљена су два радника по Уговору о раду на одређено време због повећаног обима посла у хидроградњи.
- примљена су три радника по Уговору о раду на одређено време због повећаног обима посла у водоканалу.

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

На основу Решења Скупштине општине Кањижа о давању сагласности на корекцију цена бр. 02-360/2018-И/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%. Након ове промене није било више измена у ценама услуга.

## **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 300.000 динара за рекламу и пропаганду за 2020. годину, за период 01.01.2020. до 30.09.2020. године планирано 150.000 динара, а реализација није била.

За репрезентацију је предвиђено 1.000.000 динара за 2020. годину, за период од 01.01.2020. до 30.09.2020. године је планирано 750.000 динара, а реализација је била 523.614 динара, односно 70%.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Привредно друштво је до 30.09.2020. године имало инвестицију у износу од 644.000 динара у опрему за информатику, резервне делове за каналцет, разне радионичке опреме и ручног алата и кашика за New Holland као што је и планирано. Већих инвестиција није било.

## **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 01.01.2020. године до 30.09.2020. године закључује се да је привредно друштво пословало у губитку у износу од 18.338.000 динара. Анализирајући овај период појединачно по месецима пословања губитак је настао у трећем месецу првог квартала, једним делом због смањења реализације у хидроградњи, другим делом због увећаних расхода у водоканалу, у многоме због трошкова израде две Студије – Анализа постојећег стања у области водовода / канализације са предлозима и смерницама за побољшања у овој области, за целу територију општине Кањижа. Наиме у овом кварталу израђена је Студија постојећег стања

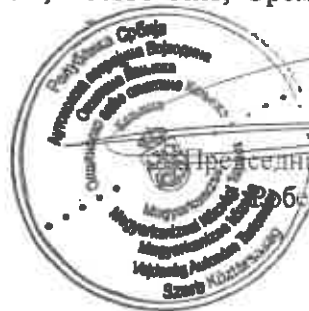
водоводног и канализационог система на територији општине Кањижга са предлозима за унапређење система – чији би се реални трошкови требали распоредити на минимум 10 будућих година, јер сагледава проблематику и даје сугестије за развој у дугорочном периоду, а без ваљане документације коју захтева Влада РС не може се очекивати позитиван резултат приликом аплицирања за буџетска средства за изградњу и санацију предметне инфраструктуре. У месецима другог квартала пословало се укупно гледајући позитивно, али губитак из марта месеца се исказује кроз све месеце до краја другог квартала, а у трећем кварталу се повећао због немогућности обрачуна уговорених и извршених радова због услова уговора, што ће се почетком четвртог квартала смањити након фактурисања изведених радова.

Основна делатност привредног друштва: скупљање, пречишћавање и дистрибуције воде се одвијала несметано, уз изостанак читавања водомера на крају марта и априла месеца због увођења ванредног стања, при чему је изостала и законска замена водомера у том периоду. Две благајне су радиле за грађане до момента до ког је то Кризни штаб Општине Кањижга дозвољавао, и започеле са радом чим је донета препорука о томе, а сво време су били на располагању сви службеници за онлајн контакте са грађанима, могућност уплата путем интернет банкарства и пошти, решавање рекламација на основу мејла и др.

Последице увођења ванредних мера су оставиле малог трага на финансијске показатеље успешности привредног друштва иако су сви запослени током свих месеци ове године били ангажовани на својим радним задацима, чак и више него у уобичајеној ситуацији. Он се посебно огледа кроз смањен прилив финансијских средстава због затварања благајни по Наредби Кризног штаба, затим нетачно утврђивање стања на водомерима због дужег времена нечитавања и др.

И поред наведене ситуације, привредно друштво је на време измиривало све доспеле обавезе.

Како би се постигло повећање позитивног финансијског резултата из основне делатности од прошле године радило се на рационализацији трошкова, увођењу мера за повећање степена наплате потраживања и смањења губитака на водоводној мрежи. Прошлогодишњом набавком потребне опреме за детекцију немерених цурења на водоводној мрежи, чији ефекти су били видљиви у насељима где су се спровеле акције откривања немерених и нефактурисаних количина питке воде, затим регистровање неприкључених корисника на канализациону мрежу и предузимање мера за њихово прикључење. Ових активности није било у прва два квартала, за време зимских услова и ванредног стања, али се наставило већ у мају месецу, тако да смо осим насеља Хоргош које је анализирано прошле године, сада изконтролисали насеље Мартонош, Тотово село, Ором, Долине, Ново Село и акција откривања губитака се наставља.



Председник Општинског већа  
Роберт Фејстамер