



**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK D.O.O.**

Železnička 22, 24410 Horgoš

www.vodaho.rs

Telefoni:

-Centrala: +381(24)792-050

+381(24)792-409

-Direktor: +381(24)792-084

-Faks: +381(24)792-348

Mail: hroffice@vodaho.rs

Tekući račun: 160-9545-56

PIB: 100787707

Matični broj: 08025355

Šifra delatnosti: 3600



VODOSNABDEVANJE, HIDROGRADNJA, PROIZVODNJA, PROJEKTOVANJE, TRGOVINA



A POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS

J E L E N T É S

A 2019. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAM MEGVALÓSÍTÁSÁRÓL

SZÁM : 219-0001

KELT : 2020.06.25.

HORGOS

BEVEZETÉS

Ez a jelentés a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS (a továbbiakban: Társaság) a 2019. január – december közti időszakban végzett munkájának és ügyvitelének elemzését öleli fel. Az elemzés alapjául a 2019-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 magyarkanizsai község tulajdonát képezi.

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

A Felügyelő bizottság a Magyarkanizsa Község Közgyűlésének 2017.05.25.-i Határozata alapján lett kinevezve, melynek tagjai:

- Ivan Matić, dipl.jogász - elnök
- Duško Petković, dipl. közgazdász - tag
- Bajtai Balázs, közlekedési szakmai menedzser – tag.

A 2019-es Ügyviteli tervet a Magyarkanizsa Községi Közgyűlése hagyta jóvá 02-391/2018-I/B határozata alapján 2018. december 27.-én.

A Magyarkanizsa Községi Közgyűlése a 2019 május 30.-án megtartott ülésén határozatot hozott a 2019-es Ügyviteli terv első változtatásának jóváhagyásáról a 02-200/2019-I szám alapján, valamint a második változtatás jóváhagyásáról 2018.augusztus 1.-én a 02-284/2019-I szám alapján.

Ez a 2019-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 2019-es pénzügyi terv folytatása volt a Társaság két alaptevékenysége fejlődésének: vízepítészet és vízellátás és ezeket a jövedelmek alapján különálló egészként mutattunk ki.

A 2019-es év folyamán a Társaság „fő tevékenysége“ a:

- **36.00 a víz gyűjtése, áttisztítása és szállítása**, ami vízellátást és gyűjtést, a lakosság és a gazdaság szennyvizének elvezetését és tisztítását jelenti a magyarkanizsai község és a területén levő összes településen, kivéve Adorján HK. Ez a 250 km-nél hosszabb vízvezeték hálózatra kapcsolt 11.500 csatlakozást, 80 km szennyvízelvezető hálózatot és kísérő objektumokat jelenti. A Társaság ezt a

tevékenységet a magyarkanizsai Önkormányzat felhatalmazásával végzi Magyarkanizsa község területén.

- A következő legjelentősebb tevékenység - 42.21. csőrendszer kiépítése harmadik személynek, a vízépitészeti munkákra kiírt közbeszerzési pályázatokon.

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

- Magyarkanizsa 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.
- Járdák, kerékpár ösvények, dülő és helyi utak kiépítése.
- Különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésére és egyéb munkálatok.
- A horgosi határátkelőn levő vízellátási objektum karbantartása.

A vállalat pénzelésének forrásai 2019-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:

- Vízépítészeti és
- Vízi közműszolgálat,

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

- Vízépítészeti
- Vízi közműszolgálat és
- Közös szolgálatok

ami együttesen a vállalat JÖVEDELMÉT és KIADÁSÁT adja.

A jelentés folytatásában kerül bemutatásra:

- ÖSSZJÖVEDELEM 2018-RA, A TERVEZETT ÖSSZJÖVEDELEM 2019-RE, VALAMINT A MEGVALÓSÍTOTT ÖSSZJÖVELEM 2019-RE ÖSSZEHASONLÍTÁS VÉGETT – táblázatban
- ÖSSZKIADÁSOK 2018-RA, A TERVEZETT ÖSSZKIADÁS 2019-RE, VALAMINT A MEGVALÓSÍTOTT ÖSSZKIADÁS 2019-RE ÖSSZEHASONLÍTÁS VÉGETT – táblázatban
- MINDEZEK AZ ADATOK DIAGRAMMON KERESZTÜL
- A PÉNZÜGYI TERV MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE A VÍZÉPÍTÉSZET ÉS A VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLATI RÉSZLEGBEN
- KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL EREDŐ JÖVEDELMEK SZERKEZE

AZ ÖSSZJÖVEDELEM ÉS KIADÁSOK ISMERTETÉSE 2018. ÉVBEN, VALAMINT A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT A 2019. ÉVBEN

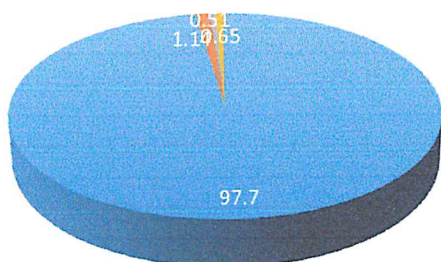
1. táblázat – A jövedelmek és bevételek áttekintése

Közp. Oszt.	Leírás	Megvalósított jövedelem és juttatások a 2018-as évben				Tervezett jövedelmek és juttatások a 2020-as évben				Megvalósított jövedelem és juttatások a 2020-as 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			179,414,135	179,414,135			218,715,000	218,715,000			159,406,530	159,406,530	89	73
621	Jövedelmek saját fogyasztásból			2,085,612	2,085,612			1,000,000	1,000,000			1,051,659	1,051,659	50	105
631	Árúértékcsökkenése			-440	-440			0	0			-23,225	-23,225	5278	
650	Bérlétekből			162,500	162,500			0	0			0	0	0	
662	Kamatokból			776,834	776,834			700,000	700,000			900,409	900,409	116	129
663	Pozitív árfolyam különbség			4,277	4,277			0	0			164	164	4	
669	Egyéb pénzügyi jövedelmek			0	0			50,000	50,000			48,074	48,074		96
670	Felszerelés eladásából származó jövedelem			0	0			0	0			655,106	655,106		
673	Nyeresség anyagértékesítésből			605,765	605,765			600,000	600,000			36,580	36,580	6	6
677	Csökkentett kötelezettségekből			0	0			0				0			
679	Egyéb nem említett jövedelmek			589,554	589,554			900,000	900,000			1,227,099	1,227,099	208	136
	ÖSSZJÖVEDELEM ÉS JUTTATÁSOK			183,638,237	183,638,237			221,965,000	221,965,000			163,302,396	163,302,396	89	74

2. táblázat – A kiadások áttekintése

Közp. Oszt.	Leírás	Megvalósított költségek és kiadások a 2018-as évben				Tervezett költségek és kiadások a 2019-es évben				Megvalósított költségek és kiadások a 2019-es évben				Mutató 14/6	Mutató 14/10
		Közzségi költségvetésből	Egyéb jövetelemből	Saját eszközökből	Összesen	Közzségi költségvetésből	Egyéb jövetelemből	Saját eszközökből	Összesen	Közzségi költségvetésből	Egyéb jövetelemből	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	Áru beszerzési ára				0				0				0		
511	Kidolgozásra szánt anyag költségei			36,078,318	36,078,318			31,160,000	31,160,000			23,013,169	23,013,169	64	74
512	Egyéb anyagok költségei			3,672,901	3,672,901			6,170,000	6,170,000			2,797,621	2,797,621	76	45
513	Üzemanyag és energia költségei			23,398,470	23,398,470			25,335,000	25,335,000			21,652,444	21,652,444	93	85
520	Keresetek és térítmények			57,027,190	57,027,190			71,916,000	71,916,000			65,448,781	65,448,781	115	91
521	Keresetek után járó adók és járulékok			10,197,543	10,197,543			12,880,614	12,880,614			11,190,432	11,190,432	110	87
522	Vállalkozási szerződések után járó térítmények			80,000	80,000			250,000	250,000			36,000	36,000	45	14
523	Térítmények költségei fizikai személyeknek			30,000	30,000			40,000	40,000			33,000	33,000	110	83
526	A Felügyelő bizottság költségei			384,000	384,000			384,000	384,000			384,000	384,000	100	100
529	Egyéb személyi költségek és térítmények			9,132,610	9,132,610			9,260,000	9,260,000			9,359,155	9,359,155	102	101
530	Termelési szolgáltatások költségei			24,684,248	24,684,248			13,979,000	13,979,000			13,399,901	13,399,901	54	96
531	Szállítási költségek			4,409,407	4,409,407			4,690,000	4,690,000			4,571,204	4,571,204	104	97
532	Karbantartási szolgáltatások költségei			2,440,695	2,440,695			4,501,000	4,501,000			2,507,888	2,507,888	103	56
533	Bérlési költségek			96,000	96,000			0	0			62,000	62,000	65	0
535	Reklám és hírvérési költségek			480,944	480,944			150,000	150,000			190,584	190,584	40	127
539	Egyéb szolgáltatások költségei			3,769,459	3,769,459			4,850,000	4,850,000			4,948,155	4,948,155	131	102
540	Amortizáció költségei			15,159,657	15,159,657			15,200,000	15,200,000			14,983,720	14,983,720	99	99
545	Tartalékolás a foglalkoztatottak végkielégítésére			514,325	514,325			800,000	800,000			599,448	599,448	117	75
550	Nemtermelési szolgáltatások			2,127,097	2,127,097			6,023,500	6,023,500			1,440,041	1,440,041	68	24
551	Reprezentáció költségei			1,134,548	1,134,548			1,195,000	1,195,000			975,810	975,810	86	82
552	Biztosítás költségei			2,929,329	2,929,329			2,920,000	2,920,000			2,677,023	2,677,023	91	92
553	Fizetési forgalom költségei			343,072	343,072			350,000	350,000			373,122	373,122	109	107
554	Tagsági díjak			89,312	89,312			90,000	90,000			78,495	78,495	88	87
555	Adóköltiségek			5,346,528	5,346,528			5,260,000	5,260,000			4,462,494	4,462,494	83	85
559	Egyéb nem anyagi költségek			2,150,144	2,150,144			1,830,000	1,830,000			1,243,371	1,243,371	58	68
562	Kamatok			350,936	350,936			500,000	500,000			235,419	235,419	67	47
563	Kedvezőtlen árfolyam különbség			48,318	48,318			20,000	20,000			4,591	4,591	10	23
569	Egyéb pénzügyi költségek			0	0			50,000	50,000			0	0	0	0
570	Leírás és eladás alapján keletkezett veszteség			1,816	1,816			20,000	20,000			3,786	3,786	208	19
579	Egyéb nem említett költségek			228,226	228,226			350,000	350,000			87,202	87,202	38	25
584	Anyagkészlet elértéktelenítése			11,913	11,913			0	0			6,044	6,044	51	0
585	Követelések elértéktelenítése			5,809,512	5,809,512			500,000	500,000			594,876	594,876	10	119
591	Hibák javítása az előző évből			0	0			0	0			0	0	0	0
KÖLTSÉGEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN				212,126,518	212,126,518			220,674,114	220,674,114			187,359,776	187,359,776	88	85

Az összjövedelem szerkezete 2018-ban

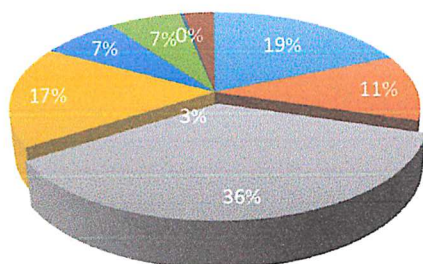


- hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem
- Jövedelemsaját fogyasztásból
- Pénzügyi jövedelmek
- Egyéb jövedelmek

Az összjövedelem szerkezete 2018-ban

Hazai piacon eladott szolgáltatásokból származó jövedelem	97,7
Jövedelem saját fogyasztásból	1,14
Pénzügyi jövedelmek	0,51
Egyéb jövedelmek	0,65

Az összkiadások szerkezete 2018-ban



- Anyag költségek
- Енергија
- Keresetek és kereseti térítmények és más személyi kiadások
- Egyéb szolgáltatások
- Amortizáció
- Nem anyagi költségek

Az összkiadások szerkezete 2018-ban

Anyag költségek	18,78
Energia	11,06
Keresetek és kereseti térítmények és más személyi kiadások	36,32
Egyéb szolgáltatások	16,96
Amortizáció	7,16
Nem anyagi költségek	6,67
Egyéb nem említett kiadások	0,3
Vagyon elértéktelenedése	2,75

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 vízépítészet szempontjából megkötött szerződéseket és így a tervezett jövedelmet sem.

Reálisan – a vízépítészeti részleg kapacitása 2019-ben maximum ki lett használva ha figyelembe vesszük a rendelkezésre álló mehanizációt és munkaerőt, ha a rendelkezésre álló mehanizációt és az emberi tényezőt nézzük, de a különböző lehetséges beruházók szükséglete sokkal nagyobb volt a vállalat maximum kapacitásánál. Ha rendelkezésre állt volna nagyobb számú emberi erőforrás, nagyobb jövedelmet lehetett volna megvalósítani. Fő célunk igazából az, hogy a Vízépítészeti részlegnél a tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg kevesebb költséggel. Ebben az esetben olyan jövedelmet biztosíthatnánk amelynek segítségével pótegyesíthetjük a jutnánk, amit az ügyvitel minőségének emelésére, felszerelés felújítására, a munkások biztonságának javítására fordíthatnánk.

Néhány jelentősebb beruházás, amelyeken jövedelmet valósítottunk meg: új szennyvízelvezető rendszer kiépítése Zentán, Adán, Zomborban, Szabadkán és Apatinban, a vízvezeték felújítása Törökkanizsán és Oroszlámoson, stb.

3. Táblázat - VÍZÉPÍTÉSZETI RÉSZLEG PÉNZÜGYI TERVE MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ISMERTETÉSE

Sorszám	Jövedelmek	Terv 2019	Megvalósítva 2019	Megvalósítás % Realizálás/Terv
1	Építészeti munkákból származó jövedelem	112,000,000	56,354,686	50
2	Utak téli karbantartása	10,000,000	8,953,407	90
3	Jövedelmek tervezésből			
4	Szállítás és mehanizáció szolgáltatásaiból keletkezett jövedelem	175,994	0	0
5	Jövedelmek a vízépítészet más alapjaiból	4,500,000	3,298,534	73
	ÖSSZESEN	126,675,994	68,606,627	54

VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLAT

A VÍZI KÖZMŰSZOLGÁLAT tevékenységét elemezve elmondható, hogy a 2019-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 vízi közműszolgálat a tervezett feladatokat 99%-ban teljesítette. A vízszolgáltatások ár növelése 2019. január 1.-től van érvényben.

A rendelkezésünkre álló kapacitások az ivóvíz ellátásra nagyobbak, de a fogyasztók igénye kisebb a maximális kapacitásunknál. A 2019-es év folyamán 1.304.400 m³ víz lett kitermelve a polgárok és az ipari vízfogyasztók részére, amely összesen 11.375 háztartási bekötést és 263 ipari vízbekötést jelent. A szennyvíztisztító telep 805.000 m³ szennyvizet fogadott be és dolgozott fel a 4.547 szennyvízbekötés alapján.

Az egyik legnagyobb probléma a vízvezeték szerelők hiánya, hogy a törvényben előre látott időn belül cserélni tudjuk a hitelesített vízórákat, 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 2019	Megvalósítás 2019	Megvalósítás % Realizálás/Terv
1	Vízszolgáltatásból jövedelem	54,600,000	54,077,310	99
2	Jövedelmek szennyvízelvezetésből	10,395,000	10,467,567	101
3	Szennyvíztisztításból származó jövedelem	10,395,000	10,467,567	101
4	Jövedelmek a vízórák karbantartásáért járó fixsz térítményből	11,025,000	11,169,593	101
5	Jövedelem a vízvezeték hálózatra kapcsolásból	500,000	139,839	28
6	Jövedelem a szennyvíz elvezető hálózatra kapcsolásból	800,000	703,436	88
7	Jövedelmek a vízi közműszolgálat egyéb munkáiból	3,000,000	2,730,588	91
8	Jövedelem a vízórák karbantartásából	300,000	14,992	5
9	Jövedelem az emésztőgödrök tisztításából	1,000,000	1,029,010	103
	ÖSSZESEN	92,015,000	90,799,902	99

KÜLÖNBÖZŐ ALAPÚ JÖVEDELMEK ÖSSZETÉTELE

A következő táblázatban a vállalat a 2019-re tervezett és megvalósított különböző alapokból származó jövedelmének összetételét ismertetjük összehasonlítás végett.

5. Táblázat - JÖVEDELEM ÖSSZETÉTELE

Sorszám	Jövedelmek	Terv 2019-re	Megvalósítás 2019.12.31-ig	Megvalósítás % Realizálás/Terv
1	2	3	4	5
1	Jövedelem az eladott áruból			
2	Vízszolgáltatásból jövedelem	54,600,000	54,077,310	99
3	Jövedelmek szennyvízelvezetésből	10,395,000	10,467,567	101
4	Szennyvíztisztításból származó jövedelem	10,395,000	10,467,567	101
5	Jövedelmek a vízőrák karbantartásáért járó fiksz térítményből	11,025,000	11,169,593	101
6	Jövedelem a vízvezeték hálózatra kapcsolásból	500,000	139,839	28
7	Jövedelem a szennyvíz elvezető hálózatra kapcsolásból	800,000	703,436	88
8	Jövedelmek a vízi közmujszolgálat egyéb munkáiból	3,000,000	2,730,588	91
9	Jövedelem a vízőrák karbantartásából	300,000	14,992	5
10	Jövedelem az emésztőgödrök tisztításából	1,000,000	1,029,010	103
11	Építészeti munkákból származó jövedelem	112,000,000	56,354,686	50
12	Utak téli karbantartása	10,000,000	8,953,407	90
13	Jövedelmek tervezésből	0	0	0
14	Szállítás és mehanizáció szolgáltatásaiból keletkezett jövedelem	200,000	0	0

15	Jövedelmek a vízepítészet más alapjaiból	4,500,000	3,298,534	73
16	Jövedelmek betonelemek eladásából	0	0	0
17	Árukészlet értékének csökkenése	0	-23225	0
18	Bérletekből eredő jövedelmek	0	0	0
19	Jövedelem kamatokból	700,000	900,409	129
20	Kedvező árfolyam különbségek	0	164	0
21	Egyéb pénzügyi jövedelem	50,000	48,074	96
22	A felszerelés eladásából származó jövedelem		655,106	0
23	Anyag eladásból keletkezett haszon	600,000	36,580	6
24	Leírt követelések megfizettetése	0	0	0
25	Hosszú távú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem	0	0	0
26	Egyéb nem említett jövedelmek	900,000	1,227,099	136
27	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0
28	Követelések összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0
	ÖSSZESEN	220,965,000	162,250,736	73

A költségek szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2019-Re	Megvalósítás 2019. 12. 31-ig	Megvalósítás % Realizálás/Terv
1	2	3	4	5
1	Az eladott áru beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	31,160,000	23,013,169	74
3	Egyéb anyagok költségei	6,170,000	2,797,621	45

4	Energia költségek	25,335,000	21,652,444	85
4.1	Villanyáram költségei	8,500,000	9,948,620	117
4.2	Üzemanyag költségei	16,800,000	11,580,442	69
4.3	Elfogyasztott gáz	35,000	123,382	353
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	71,916,000	65,448,781	91
6	Adók és járulékok költségei	12,880,614	11,190,432	87
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	250,000	36,000	14
8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40,000	33,000	83
9	A Felügyelő bizottság térítménye	384,000	384,000	100
10	Egyéb személyi kiadások	9,260,000	9,359,155	101
10.1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	2,630,000	2,972,737	113
10.2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyhítése érdekében	3,800,000	3,030,500	80
10.3	Jubiláris jutalmak	1,800,000	2,555,213	142
10.4	Egyéb személyi kiadások	1,030,000	800,705	78
11	Termelési szolgáltatások költségei	13,979,000	13,399,901	96
12	Szállítási szolgáltatás költségei	4,690,000	4,571,204	97
13	Karbantartás költségei	4,501,000	2,507,888	56
14	Bérleti költségek	0	62,000	
15	Reklám és hírverési költségek	150,000	190,584	127
16	Egyéb szolgáltatások költségei	4,850,000	4,948,155	102
17	Amortizáció	15,200,000	14,983,720	99
18	Tartalék a végkielégítésre	800,000	599,448	75

19	Nem termelési szolgáltatások költségei	6,023,500	1,440,041	24
20	Reprezentációs költségek	1,195,000	975,810	82
21	Biztosítás költségei	2,920,000	2,677,023	92
22	Fizetési forgalom költségei	350,000	373,122	107
23	Tagsági díjak	90,000	78,495	87
24	Adóköltiségek	5,260,000	4,462,494	85
25	Egyéb nem anyagi költségek	1,830,000	1,243,371	68
26	Kiadások kamatokra	500,000	235,419	47
27	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20,000	4,591	23
28	Egyéb pénzügyi kiadások	50,000	0	0
29	Alapeszközök kiadásai	20,000	3,786	19
30	Követelések közvetlen leírása		0	
31	Egyéb nem említett kiadások	350,000	87,202	25
32	Az anyagszettek értékcsökkenése		6,044	
33	Közvetett leírások	500,000	594,876	119
34	Az előlegek elértéktelenedése			
35	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre mínusz	1,000,000	1,051,659	105
	ÖSSZESEN	219,674,114	186,308,117	85

ALAPMUTATÓK

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2019-re	Terv 2019-ra	Megvalósítás % Realizálás/Terv
1	2	3	4	5
	ÖSSZJÖVEDELEM	220,965,000	161,359,735	73
1	Árú eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	218,715,000	159,406,530	73
3	Árukészlet értékének csökkenése		-23,225	
4	Egyéb ügyleti jövedelmek			
5	Kamatból származó jövedelem	750,000	781,111	104
6	Egyéb jövedelmek	1,500,000	1,195,319	80
	ÖSSZKÖLTSÉG	219,674,114	186,308,117	85
1	Az eladott árú beszerzési értéke		0	
2	Anyag és energia költségek	62,665,000	47,463,234	76
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	94,730,614	86,451,368	91
4	Termelési szolgáltatások	28,170,000	25,679,732	91
5	Amortizáció	16,000,000	15,583,168	97
6	Nem anyagi költségek	17,668,500	11,250,356	64
7	Kamatok költségei	570,000	240,010	42
8	Egyéb költségek	370,000	90,988	25
9	A vagyon elértéktelenedése	500,000	600,920	120
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1,000,000	1,051,659	105

MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELMEK ÉS KÖLTSÉGEK A 2019-ES ÉVRE

dinárban

Megvalósított összjövedelem	163,302,396
Megvalósított összköltség	187,359,776
VESZTESÉG	-24,057,380

A 2019-es évben 24.057.380 dinár veszteség keletkezett, melynek a fő okai:

Ennek az időszaknak a havi analizálása alapján látszik, hogy a veszteség az év közepén keletkezett, azokban a hónapokban, mikor nem volt elegendő lekötött szerződés az év végéig. A második és harmadik negyedben – hacsak ezt az időszakot figyeljük havonta az eredmény pozitív lenne, azonban az előző hónapok negatív eredménye, valamint a foglalkoztatottak drasztikus csökkenése miatt nem volt kapacitás ami jelentős javulást eredményezett volna. Év közben ha az Eredmény mérleget nézzük egyes időszakokra, váltakoznak az eredmények a nyereség és veszteség kimutatásában, néhány hónapban nem volt egyetlen közbeszerzési pályázat sem melyre jelentkezni lehetett volna, ami szintén hozzá járult a veszteséghez, az utolsó negyedben megkötött szerződések megvalósítása a meglevő teljes kapacitás kihasználása mellett sem tudott pozitív mérleget eredményezni. Az év közepén, a fő szezonban vákuum keletkezett a piacon, nem volt egyetlen közbeszerzés sem a vízepítészeti részlegnek, az utolsó negyedév kezdetére javult a lekötött szerződések helyzete, azonban nem sikerült befejezni a 2019-ben lekötött szerződéseket.

Az utolsó negyedévben megkötöttük a szerződést a: Vízvezeték cseréjére Oroszlámoson – 38 millió dinár értékben és ha ezt teljesíteni tudtuk volna nem lettünk volna veszteségesen 2019 év végén, ez azt jelenti, hogy a fő ok a munkaerő hiány, mivel leszerződött munka volt, felszerelés volt elég, anyag és pénzügyi eszköz volt a működéshez, egyedül munka erőből volt hiány, amellyel a szerződést teljesíteni tudtuk volna.

Fontos megemlíteni, hogy 2019 év elejére kritikusan alacsony volt a foglalkoztatottak száma a vállalatban, ami komoly fenyegetést jelentett a munkafolyamatok elvégzésének minden szegmensében. A törvényes lehetőségek keretein belül sürgős intézkedéseket hoztak a munkavállalók társadalmi helyzetének javítására (a jövedelem növekedése 2019 januártól, a szolidáris segély kifizetése a törvénnyel összhangban, a jubileumi juttatások kifizetése a törvénnyel és a Kollektív szerződéssel összhangban, teljesítmény alapú juttatás a munka helyeken) ezzel megszűnt az elvándorlási trend a vállalatból. Az átlag foglalkoztatottak száma 2018-ban 76, míg 2019-ben 71 fő volt.

Az össz kifizetett jövedelem 2018-ban 67.249.680 dinár volt, még 2019-ben 76.633.117 dinár. Tervben van, hogy a 2020-as évben a foglalkoztatottak száma 80 főre emelkedjen, erre nagy szüksége van a vállalatnak, vannak érdeklődők is a munkahelyek iránt, mivel sokkal jobbak a munkafeltételek. A kedvező időjárási viszonyok és az aláírt szerződések (vízvezeték Oroszlámoson) jó előjele annak, hogy elegendő munka lesz, és a következő év sikerebb lesz, mint az előző.

A vállalat fő tevékenysége a víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása zavartalanul működött, a rendelkezésre álló munkavállalók bevonásával. Amikor szabad kapacitás jelentkezett a Vízepítészeti részlegnél, a foglalkoztatottak a Vízi közmű szolgálatnál dolgoztak: a zöld területek karbantartásánál, a törvény által meghatározott vízórák cseréjénél, a téli hónapokban rövidebb időszakokra mikor az időjárás engedte a vízóra cseréket a lakásokban végezték, azonban ez a munka nem hoz külön jövedelmet mivel a rendes karbantartáshoz tartozik a Vízi közmű szolgálatban.

A vízhálózaton való veszteség keresése meghozta a várt eredményt. A tél beállta előtt volt egy kis idő és sikerült Horgoson a veszteséget felmérni, melynek az eredményei láthatók. 2018-hoz viszonyítva a nem leszámított víz mennyisége 1,95% -kal csökkent. A csökkenés igaz, hogy nem nagy, de a 2019. január 1.-től 2019 július 31.-ig a vízvezeték hálózaton történő veszteség 170.000 m³ volt, addig a 2019 augusztus 1.-től december 31.-ig 47.000 m³ alá esett. 2020. február végétől folytatjuk a veszteség feltárását, amely jelentősen csökkenteni fogja a „kitermelt, de nem leszámított víz” mennyiségét és ez hozzájárul a jobb év végi eredményhez.

Kezdeményeztük a kisfogyasztók és vállalatok egy részének a rákapcsolódását a szennyvízelvezető rendszerre, amely szintén jövedelmet eredményezett ebben a kategóriában, amely és a Vízközmű szolgáltatás jövedelmét növelte. Figyelembe véve azt a tényt, hogy a lakosság száma évről évre csökken, a foglalkoztatottak elkötelezettsége miatt meg tudjuk tartani a termelés fizikai mennyiségét és némely szegmensben még növelni is tudjuk. A számlázási és fogyasztókkal való kapcsolati osztály a részletfizetési szerződések aláírásával sikerült a már elévült tartozásokat visszahozni a nem elévült tartozásokhoz, amely szintén hozzájárul a jobb eredményhez.

A vállalat minden kötelezettségének időben eleget tett.

KERESETEK

A Társaságban foglalkoztatottak keresetét 2019-ben havi rendszerességgel fizettük a Kollektív szerződés, a munkáról szóló Törvény és egyéb törvényes előírások, valamint a ledolgozott munkaórák alapján.

A folytatásban ismertetjük a foglalkoztatottkénti bruttó keresetet és annak kifizetését a Társaság szintjén a 2019-es évben.

6. Táblázat – Az alkalmazottak bruttó átlagbére szakmai végzettség szerint

SZAKMAI VÉGZETTSÉG	Átlagbér
Szakképzetlen	47,210
Betanított	-
Szakképzett	57,335
Középiskolai	70,775
Magas szakképzettségű	76,824
Főiskolai	111,718
Egyetemi	131,507
Magiszter	-
Tudományok doktora	-

A munkabérek időrendbeli kifizetésének kimutatása a foglalkoztatottak létszámának kimutatásával.

dinárban

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása után (10%)	Foglalkoztatottak száma 2018-ban	Tervezett Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása után (5%)	A foglalkoztatottak tervezett száma 2019-ben	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása után (5%)	Foglalkoztatottak létszáma 2019-ben
	1.		2.		3.	(2-3)
JANUÁR	5,869,481	79	6,811,698	76	6,558,794	71
FEBRUÁR	5,428,919	80	6,811,698	76	5,669,841	70
MÁRCIUS	5,612,397	80	6,811,698	76	6,197,534	71
ÁPRILIS	5,816,364	80	7,151,280	80	6,398,455	71
MÁJUS	6,237,503	78	7,151,280	80	6,388,187	69
JUNIUS	5,811,779	77	7,151,280	80	5,650,474	69
JÚLIUS	5,760,238	77	7,151,280	80	6,671,408	71
AUGUSZTUS	5,780,422	74	7,151,280	80	6,569,270	71
SZEPTEMBER	4,985,695	71	7,151,280	80	6,138,704	70
OKTÓBER	5,636,743	72	7,151,280	80	6,801,917	72
NOVEMBER	5,166,882	71	7,151,280	80	6,609,921	74
DECEMBER	5,118,309	73	7,151,280	80	6,984,708	74
ÖSSZESEN	67,224,732		84,796,614		76,639,213	

FOGLALKOZTATOTTAK ÁTTEKINTÉSE

A 2019-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 2019-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 2019 év végén munkaviszonyban voltak.

7. Táblázat - A foglalkoztatottak szakképzettségi összetétele

Szakképz. összetétele	Tervezett foglalkoztatott 2019.12.31.-re	Össz foglalkoztatott 2019.12.31.-én	Megvalósított határozatlan időre 2019.12.31.-én	Megvalósított határozott időre 2019.12.31.-én
Szakképzetlen	10	11	4	7
Betanított	0	0	0	0
Szakképzett	30	24	18	6
Középiskolai	29	27	24	3
Magas szakképzettségű	0	1	1	0
Főiskolai	7	6	5	1
Egyetemi	4	5	4	1
Magiszter	0	0	0	0
Tudományok doktora	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	80	74	56	18

8. Táblázat - Az intézmény alkalmazottainak életkor szerinti összetétele

ÉLETKOR	Tervezett alkalmazotti létszám 2019. dec.31.-én	Alkalmazotti létszám 2019.dec.31.-én
30 évig	9	7
30-40	18	17
40-50	25	20
50-60	24	26
60 felett	4	4
ÖSSZESEN:	80	74

9. Táblázat - Az alkalmazottak szolgálati idő szerinti összetétele

HOLTMUNKA	Tervezett alkalmazotti létszám 2019. dec.31.-én	Alkalmazotti létszám 2019.dec.31.-én
5 évig	11	11
5-10 év	4	3
10-15 év	11	8
15-20 év	15	13
20-25 év	10	9
25-30 év	8	6
30-35 év	11	13
35 év felett	10	11
ÖSSZESEN:	80	74

BERUHÁZÁSOK

2019 év folyamán a Társaság tevékenységének végzésére beruházásokat végeztünk, melyeket az alábbi táblázat a főbb eszközök beszerzését mutatja: szennyvízcsatorna mosó berendezés, berendezés a vízellátási hálózat veszteségének észlelésére, út aláfűró berendezés, detektora föld alatti vezeték megtalálására, elektrofúziós hegesztőgép, stb.

10. Táblázat – MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK 2019-ben

Sorszám	Az alapeszköz megnevezése	Darab	Összeg dinárban
1	Szennyvízcsatorna mosó berendezés	1	9,620,000
2	Berendezés a vízellátási hálózat veszteségének észlelésére	1	2,030,940
3	Út aláfűró berendezés	1	1,747,500
4	Detektor a föld alatti vezetékek megtalálására	1	802,300
5	Elektrofúziós hegesztőgép	1	191,160

IGAZGATÓ

Dušan Glišić dipl. közgazdász

