

SZERB KÖZTÁRSASÁG  
VAJDASÁG AUTONÓM TARTOMÁNY  
ÓBECSE KÖZSÉG  
KÖZSÉGI TANÁCS  
Ikt. szám: III 47-13/2019  
Kelt: 2019. 09. 20.  
ÓBECSE

Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 5/2019. szám) 53. szakasz 1. bekezdésének 1. pontjával és Óbecse Község Községi Tanácsának Munkaügyrendje (Óbecse Község Hivatalos Lapja 3/2009. szám) 29. szakasza 2. bekezdése és 44. szakasza 1. bekezdése alapján Óbecse Község Községi Tanácsa 2019. 09. 20-án megtartott 172. ülésen meghozta a következő

### **ZÁRADÉKOT**

megállapítják a Határozatjavaslatot a közvállalatok, a tőketársaságok és a szervezetek más formáinak munkajelentése jóváhagyásáról, amelyekre alkalmazzák a Közvállalatokról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, és megvitatásra és döntéshozatalra utalják azt Óbecse Község Képviselő-testületének.

Az előadóknak Óbecse Község Képviselő-testülete ülésén e záradék 1. bekezdésének határozatjavaslata kapcsán Dejan Vuković, a Toplana-Óbecse KV igazgatója, Zoran Grbić, a Vodokanal-Óbecse KV igazgatója, Željko Plavšić, a Kommunalac-Óbecse KV igazgatója, Fejes Zoltán, a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft. igazgatója, Dušan Jovanović, LINK FTO Kft. Óbecse és Đorđe Popov, költségvetési felügyelő rendelkezik.

a Községi Képviselő-testületi, a községi elnök,  
és a Községi Tanács munkáinak osztálya

Dubravka Kovačev

KÖZSÉGI TANÁCS

A 2019. 09. 17-i III 031-145/2019-es  
számú meghagyás alapján  
az ülésen elnöklő  
Svetlana Vuletić

Eljuttatni:

1. Képviselő-testületnek
2. Előadóknak
3. Levéltárnak

SZERB KÖZTÁRSASÁG  
VAJDASÁG AUTONÓM TÁRSASÁG  
ÓBECSE KÖZSÉG  
KÖZSÉGI KÖZIGAZGATÁSI HIVATAL  
IKT.SZÁM: IV 08-47-13/2019  
KELT.: 2019. 08. 22.  
ÓBECSE

## KÖZSÉGI TANÁCS

TÁRGY: A közvállalatok, a tőketársaságok és a szervezetek más formáinak munkajelentése, amelyekre alkalmazzák a Közvállalatokról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra

Ezen átirat mellékletében küldöm Önöknek A közvállalatok, a tőketársaságok és a szervezetek más formáinak munkajelentését, amelyekre alkalmazzák a Közvállalatokról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra (összevont jelentés) eljárás céljából, Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja, 5/2019. szám) 53. szakasz 1. bekezdés 8. pontja alapján.

Tisztelettel,

Költségvetési felügyelő

Đorđe Popov s. k.

**A KÖZVÁLLALATOK, A TŐKETÁRSASÁGOK ÉS A SZERVEZETEK MÁS FORMÁINAK MUNKÁJÁRÓL  
SZÓLÓ JELENTÉS, AMELYEKRE ALKALMAZZÁK A KÖZVÁLLALATOKRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYT,  
ÉS AMELYEKNEK ALAPÍTÓJA ÓBECSE KÖZSÉG**

**A 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra**

**Óbecse, 2019. 08. 20.**

## **I. ÁLTALÁNOS ADATOK A HELYI ÖNKORMÁNYZATRÓL**

**A helyi önkormányzat megnevezése: ÓBECSE KÖZSÉG**

**Elérhetőségi adatok:** Óbecse község  
Felszabadulás tér 2.  
Óbecse  
Tel.: 021/6811-837  
E-mail: [djordje.popov@becej.rs](mailto:djordje.popov@becej.rs)

## **II.A VÁLLALATOK LISTÁJA, AMELYEKNEK A HELYI ÖNKORMÁNYZAT AZ ALAPÍTÓJA:**

- 1.Vodokanal-Óbecse KV
- 2.Komunalac-Óbecse KV
3. Toplana – Óbecse KV
4. Építésügyi Igazgatóság Közvállalat Óbecse, felszámolás alatt
5. Tiszamente-Óbecse Kft.
6. LINK FTO Kft. Óbecse

### **III.A TERVEZETT ÜGYVITELI MUTATÓTÓL VALÓ ELTÉRÉS MEGINDOKLÁSA - VÁLLALATOK SZERINTI ÁTTEKINTÉS**

#### **1.Üzleti elnevezés: Vodokanal Közvállalat Óbecse**

**Székhely: Óbecse, Danilo Kiš u. 8/a**

**Tevékenység: Víztermelés és elosztás, az atmoszférikus víz elvezetése és a szennyvíz tisztítása**

**Anyakönyvi szám: 08069921**

**ASZ: 101981142**

#### **A község/községi vállalat/tevékenységei:**

Az óbecsei Vodokanal községi vállalat alapszabályának 11. szakasza alapján (418-as szám, 2017. 04. 21-én), meg van határozva fő tevékenysége, mint vízgyűjtő, víztisztító és víztermelő vállalat. Tehát, az Alapszabály ugyanezen szakasza alapján, a községi vállalat az alábbi tevékenységeket végzi:

- üdítőitalok, ásványvizek és egyéb palackozott vizek gyártása,
- szennyvíz eltávolítása,
- a nem veszélyes hulladék összegyűjtése,
- a nem veszélyes hulladék kezelése és lerakása,
- az osztályozott anyagok újrahasznosítása,
- szanálás, rekultiváció és más szolgáltatás a hulladékkezeléssel kapcsolatban,
- csővezetékek kiépítése,
- víztechnikai objektum kiépítése,
- vízvezető, kanalizációs, fűtő és klimatizációs rendszerek elhelyezése,
- más befejező munkálatok,
- más féltermékekkel történő kis- és nagykereskedelem,
- hulladékkal és maradványokkal való nagykereskedelem,
- közúti teherszállítás,
- eltávolítási szolgáltatás,
- raktározás,
- gazdasági szubjektumok vezetése,
- konzultációs tevékenységek az ügyvitellel és egyéb vezetéssel kapcsolatban,
- mérnöki tevékenység és műszaki tanácsadás,
- műszaki vizsgálat és elemzés,
- kamionkölcsönzés és lízing,
- építkezési gépek és felszerelések kölcsönzése és lízingje.

A községi vállalat a nyilvántartásba történő beírás nélkül is végezhet más tevékenységeket, amelyek az előírt feltételeknek megfelelnek.

A tevékenység végrehajtásával kapcsolatban a községi vállalat a saját weboldalán, a [www.vodokanal-becej.rs](http://www.vodokanal-becej.rs) címen biztosította a fogyasztóinak elektronikus rendszer útján a vízállás vagy a hálózaton történt meghibásodás bejelentését, a kérelem benyújtását, hogy kiadják a számlát pdf formában, hogy reklamációt adjanak be, hogy átnézzék az aktuális szabályzatokat vagy határozatokat valamint, hogy megfelelő képet kapjanak a szolgáltatás fajtájára vonatkozóan, amelyet a községi vállalatától igényelnek. Másrészt, a fogyasztóknak biztosított az online szavazási lehetőség is két kérdőívben keresztül, amelyekből az egyik a községi vállalat által nyújtott szolgáltatás minőségének értékelésére vonatkozik, a másik pedig az online rendszer szolgáltatásainak

megelégedési szintjére. Betekintve a kérdőívezés eredményeibe, szembetűnik a fogyasztók nagyobb szintű elégedettsége az online rendszer szolgáltatásának használatánál.

### **Éves/hároméves ügyviteli program:**

Az óbecsei Vodokanal KV ügyviteli programját a 2019-es évre jóváhagyta a közcivilizáció Felügyelőbizottsága 2018. 12. 27-i 1182-es számú határozatával. Óbecse Község Képviselő-testülete az átadott ügyviteli programra jóváhagyását adta 2019. 01. 16-án az I 023-3/2019-es számú Határozatával, amely megjelent Óbecse Község Hivatalos Lapjában 2019. 01. 16-án, 1. szám.

## **II. AZ ÜGYVITEL MEGINDOKLÁSA**

### **1. EREDMÉNYSZERLEG**

Az eredménymérés megmutatja a közcivilizáció megvalósított bevételeit és kiadásait a megfigyelt elszámolási időszakban, vagyis 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakban.

#### **1.1.Ügyviteli bevételek**

A termékek és szolgáltatások hazai piacon való eladásából származó bevételek, mint a legjelentősebb ügyviteli bevételekcsoport a 2019. januári-június időszakban 84%-ban valósultak meg, ami több a 2019. január-márciusi időszakban tervezett megvalósulási százaléktól. A feltételhez kötött adományokból származó bevételek 69%-ban valósultak meg és az általános eszközök jövedelmező amortizációs részére vonatkoznak, amelyek a helyi, azaz tartományi forrásból lettek vásárolva (a SZKM 20-Állami juttatás és állami támogatások nyilvánosságra hozatala). Ilyen módon az ügyviteli bevételek 82%-ban valósultak meg a tervezett értékekhez viszonyítva, amihez hozzájárult az a tény is, hogy csak 60%-a valósult meg a szolgáltatásokból származó bevételeknek, amelyeket a harmadik személyek kérelmei alapján végeznek, és ebből a szempontból a tervezés nem előrelátható kategóriáját jelentik.

#### **1.2.Pénzügyi bevételek**

A kamatból eredő bevételek a legjelentősebb pénzügyi bevételek. Ebben a pozícióban a megvalósított értékek 74%-ban teljesültek a tervezett értékekhez viszonyítva, és ez pozitív az ügyviteli aktivitások pénzelése szempontjából.

#### **1.3.Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételeket képezik a belgrádi Dunav biztosító Kft.-től származó megfizettetett károkból származó bevételek, a megfizettetett perek költségei, a korábbi időszakból megfizettetett bevételek, a biztosítási szolgáltatás megfizetéséből származó bevétel és a vásárlók iránti követelések értékének összehangolásából eredő bevételek. A megfigyelt időszakban a megvalósított 45% ugyanaz, mint a tervezett érték. A közcivilizáció ügyviteli programjának ilyen százaléku megvalósulásához ebben a bevételekcsoportban egyrészt hozzájárult az a tény, hogy a megvalósult bevétel a megjelent károkból a biztosítótól keresztül 102,20%, másrészt pedig a perek költségeinek megfizetési százaléka a jogi és a természetes személyeknél, akik be vannak perelve a saját nem kifizetett követeléseik miatt, minőszen 17%.

#### **1.4.Ügyviteli kiadások**

Ebben a kiadás csoportban, amely magába foglalja az anyagi költségeket, az üzemanyag és az energiaköltségeket, a fizetések költségeit, a fizetések térítmenyét és más személyes kiadásokat, a termelő szolgáltatások költségeit, az amortizációs költségeket, a hosszúlejáratú tartalékok költségeit és a nem anyagi

költségeket, nem volt jelentősebb eltérés, ami kihatott a megvalósított 83%-os ügyviteli kiadásokra a tervezett értékhez viszonyítva.

#### 1.5. Pénzügyi kiadások

A késedelmi kamat mutatja a pénzügyi kiadások legnagyobb részét, és mint ilyenek 2019. első hat hónapjában a tervezett értékek 77%-ban valósultak meg. Fontos kijelenteni, hogy a pénzügyi kiadások legnagyobb része a kamatra vonatkozik a pénzügyi lízing kifizetési terve alapján a két gépjárműre, vagyis, hogy 0,5%-nál kevesebb pénzügyi kiadás vonatkozik a késedelmi kamatra a nem időben történő fizetés miatt.

#### 1.6. Egyéb kiadások

Az egyéb kiadások 35%-kal több értékben valósultak meg a tervezett értékeknél. Itt fontos megjegyezni, hogy a költségeknek ebből a csoportjából a legnagyobb hatása a közcivilisat ügyvitelére a vásárlók iránti elévült követelések direkt leírásának költségeinek van, amelyek a megfigyelt időszakban a közcivilisat ügyvitelét nagyobb mértékben terhelték meg a tervezetthez viszonyítva, és a Reklamációs bizottság, vagyis a közcivilisat igazgatójának határozata indoklási javaslata alapján, valamint a bírósági döntés a peres ügyekben, az előszerződés alapján a végrehajtási eljárásokban. Tehát, a költségek, név szerint a harmadik személyek kártérítései nagyobbak a tervezett összegnél annak a személynek kifizetett eszközöknél, aki fizikai sérülést szenvedett, a községi ügyész átirata alapján, 2019. 05. 22-én P23/2019-es számmal.

A közcivilisat a 2019. január-júniusi jelentett időszakban negatív bruttó pénzügyi eredményt valósított meg 290 ezer dinár értékben. Ez annak a ténynek a következménye, hogy a közcivilisat, a 3.078 ezer dinár értékű pénzügyi aktivitásokból származó nyereség mellett ügyviteli veszteséget is megvalósított, mint az ügyviteli bevétel és ügyviteli kiadás közötti különbséget 2.909 ezer dinár értékben és rendkívüli veszteséget, mint az ügyviteli bevétel és ügyviteli kiadás közötti különbséget 459 ezer dinár értékben. Általánosságban elmondható, hogy a 2019-es év első hat hónapjában szembetűnik az a tendencia, hogy a megvalósult ügyviteli bevételek megközelítőleg azonos szinten vannak, mint a 2018-as év első hat hónapjában, de az elért ügyviteli kiadások kisebbek 3,8 millióval a 2018-as év azonos időszakához viszonyítva, amire kihatott az, hogy a bruttó veszteség 2019. 06. 30-án 94%-ra csökkent a 2018. 06. 30-i bruttó veszteséghez viszonyítva, és az a tény mellett, hogy egyrészt 2019 első 6 hónapjára a tervezett bruttó nyereség 2.756 ezer dinár, másrészt, hogy nem növelték a kommunális szolgáltatások árát, összhangban a közcivilisat 2019. évi ügyviteli Programjával.

## 2. ÁLLAPOTMÉRLEG

Az állapotmérleg megmutatja a vagyon, a kötelezettségek és a tőke állapotát a pontosan meghatározott napon, azaz a figyelembe vett negyedév utolsó napján, 2019. 06. 30-án.

A megfigyelt vizsgált időszakban, 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig, **a tervezett aktíva állás 101%-ban valósult meg**, és 509.352 ezer dinárt jelent. Az állandó vagyon állása a tervezett állás 102%-ában valósult meg. A mérlegállásoknak ebben a csoportjában nincs jelentősebb eltérés, kivéve az AOP 016-os pozíciónál, Ingatlanok, létesítmények, az előkészület alatt lévő felszerelések, ahol a tervezett összeg 111%-ban valósult meg, mint annak a ténynek a következménye, hogy a közcivilisat, együttműködve az alapítóval, intenzíven befektet a vízellátó rendszer fejlesztésébe Óbecse községben. A **halasztott adóeszközök** pozíciója a különbségre vonatkozik az adóamortizáció szerinti jelenlegi alapeszközök értéke, és a lekönyvelt amortizáció szerinti jelenlegi alapeszközök értéke közti különbségre, és ugyanannál a tervezett értékek 100%-ban valósultak meg (összhangban az SZKM 12-Nyereségadóval, kapcsolatban az állapotmérleg elért homogenitásával). **A forgó vagyonnál**, a tervezett állás 97%-ban valósult meg. Így, a mérlegállásnak ebben a csoportjában sincs jelentős eltérés, kivéve az AOP 060-as pozíciónál, Egyéb követelések, amelyek magukba

foglalják a kamatra vonatkozó követelést, a foglalkoztatottak iránti követelést, a térítmények iránti követeléseket, amelyeket visszatérítenek, a végrehajtási eljárások költségeire vonatkozó követeléseket, és a kamatok iránti kötelezettségek javított értékét, megjelentek mint a természetes és a jogi személyek iránti kamatokra vonatkozó követelések megnövekedésének következménye. Másrészről, a vásárlók iránti követelések pozíciója, mint jelentős összetevő a likviditás szempontjából, a tervezett 104%-ban valósult meg. A forgó vagyron keretén belül **a készletek eladásából eredő követelések dominálnak.** Az AOP 044-es Készletek pozíciója megvalósult 7.564 ezer dinár értékben, ami a tervezett értékek 119%-át jelentik, míg az AOP 051-es pozíció Az eladásból eredő követelések 75.165 ezer dinárban valósultak meg, ami a tervezett értékek 104%-át jelenti.

A tőke pozícióban a tervezett állás 99%-ban valósult meg. Itt fontos kiemelni, hogy az AOP 0422-es Az előző évek veszteségei pozícióba halmozott veszteség van kimutatva 76.689 ezer dinár értékben és ugyanarra kihat az AOP 0418-as Az előző évek nem elosztott nyeresége (tény, hogy a közcivilat 2018-ban 153 ezer dinár nettó nyereséget valósított meg) abban az értelemben, hogy ugyanazzal lefedik a kummulatív veszteségrészt, valamint az AOP 0423-as, A folyó év vesztesége pozíció is (tény, hogy a közcivilat bruttó veszteséget valósított meg 2019 első hat hónapban 290 ezer dinár értékben) abban az értelemben, hogy ugyanazzal megnövekszik a kummulatív veszteség, mivel csökkenti a közcivilat tőkéjét. Átfogóan, az állás kísérésekor a tőkét a tartalékokkal kell venni, amíg nem folytat hatást a vagyron és a tőke százalékará, valamint amíg nem fejeződik be a köztulajdonjog beírásának procedúrája Óbecse község javára. A hosszúlejáratú tartalékok és kötelezettségek pozíción a tervezett állás 92%-ban valósult meg. A számláknak ebben a csoportjában nincs jelentősebb eltérés, mert a közcivilat mini bágert szerzett be pénzügyi lízing útján, amely kötelezettségek a pénzügyi lízing alapján 91%-ban valósultak meg. A rövidlejáratú kötelezettségek 260.786 ezer dinárt jelentenek, ami a tervezett érték 104%-a. Az AOP 0456-os Belföldi szállítók pozíción jelentős eltéréssel szembesülünk a tervhez viszonyítva, 247%-kal többel, a meglévő folyó kötelezettségek mellett, a szállítók iránti kötelezettségek miatt az alapeszközökre vonatkozóan, amelyek a legjelentősebb kötelezettségek a beruházások alapján, amely a vízvezetékreszek cseréjére vonatkozik a vízvezetékhalózat aknáiban Óbecsén – második fázis, és amelyet idegen forrásokból finanszíroznak (Óbecse község költségvetése, vagyis Vajdaság Autonóm Taromány költségvetése). Ami az AOP 0461-es Az egyéb adók, járulékok és más illetékek iránti kötelezettségek pozícióját érinti, 49 ezer dinár értékben, szintén a kötelezettségek szerinti túlfizetésre vonatkozik, amelyet a Vajdaság Vizei VKV-nak fizetnek a vízi objektumok és a szennyvízelvezetésre szolgáló rendszer használatáért.

**Ahogy az aktíva, úgy a passzíva is 509.352 ezer dinár értékű, ami a tervezett értékek 101%-át jelenti.**

### **3.JELENTÉS A KÉZPÉNZFOLYAMATOKRÓL**

A készpénzfolyamatokról szóló jelentés alapvető információforrásnak mutatkozik a beáramló és kiáramló készpénzről a meghatározott időintervallumban. Attól függően, hogy a közcivilat melyik aktivitása járul hozzá a pénz beáramlásához illetve kiáramlásához, a következőket elemezzük:

- 1.az ügyviteli tevékenységekből eredő készpénzfolyamatok,
- 2.a befektetési tevékenységekből eredő készpénzfolyamatok, valamint
- 3.a pénzügyi tevékenységekből eredő készpénzfolyamatok.

Az ügyviteli tevékenységből eredő nettó beáramló készpénz 28.174 ezer dinárt jelent, ami a tervezett értékek 23%-a. Az adatok elemzése alapján kijelenthető, hogy a közcivilat a tervezett ügyviteli aktivitásokból eredő



készpénzbeáramlás 51%-át valósította meg, vagyis az ügyviteli tevékenységből eredő tervezett készpénzbeáramlás 98%-át. Név szerint, a megvalósulás kis százalékával szembesültünk az AOP 3004-es A rendszeres ügyvitelből eredő egyéb beáramlások pozícióján, valamint az alapító költségvetéséből származó beáramló eszközök csökkenése következménye, hogy sok projekt még nem valósult meg, másrésről pedig a tervezett összeg túllépése az AOP 3006-os Kifizetés a szállítóknak és előlegadás pozíción, 15%-kal, mint a megvalósított eszközök létezése tényének következménye, amivel időben ki lehet fizetni a kötelezettségeket, elsősorban a folyó fenntartásra vonatkozókat a szállítók felé. Ez a helyzet kihatott a kisebb százalékos megvalósításra az AOP 3021-es Nem anyagi vagyon, ingatlan, létesítmény, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása pozíción, vagyis a befektetési tevékenységekből eredő nettó készpénzbeáramlás 30.662 ezer dinárt tesz ki, ami a tervezett értékek 25%-a. A pénzelési aktivitásokból származó nettó készpénzbeáramlás 520 ezer dinárt jelent, vagyis 80%-a a tervezett értéknek, és azokra a kötelezettségekre vonatkozik, amelyek a terepjármű beszerzése alapján történtek az ügyeleti szolgálat részére, vagyis mini báger beszerzésére pénzügyi lízingen keresztül.

Összehasonlítva az össz beáramló készpénzt az össz kiáramlóval a 2019. január-júniusi időszakban, megállapítható a nettó készpénzbeáramlás 3.008 ezer dinár értékben, ami pozitív tendenciát mutat a jövőbeni ügyvitelben, ugyanis 2018. azonos negyedében a megvalósított nettó készpénzkiáramlás 7.361 ezer dinár. Amikor ugyanez az alkalmazás a készpénzálláson az elszámolási időszak kezdetén a 2019. 06. 30-án kapott készpénzállás szerint 8.308 ezer dinár, ami megfelel az AOP 068-as Készpénzekvivalencia és készpénz pozíció mérlegpozíciónak. **Tehát, az össz pénzfolyamat 2018. 06. 30-án kevesebb a tervezett értéknél 50%-kal,** ami kihat az alacsonyabb szintű likviditási koeficiensre.

#### 4.A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A 2-es számú, A foglalkoztatottak költségei űrlap nagyon jelentős a köztisztviselői ügyvitel szempontjából, mert a keresetek költségei, a fizetésjáradékok és egyéb személyes kiadások domináns részt foglalnak el az össz költségben. A keresetek költségei, nettó és bruttó értékben, a tervezett értékek keretében 91%-ban valósultak meg. A járadékok és az egyéb személyes kiadások szintén a tervezett értékekben valósultak meg, ami bizonyíték a köztisztviselői racionalis ügyvitelére a keresetek és a foglalkoztatás keretében. Név szerint, nem jelentősen magasabb a megvalósítás a tervezetthez képest, 7%-kal, a hivatalos utak napidíja kifizetésének pozícióján 3 munkás részére Montenegróba, másrészt pedig a köztisztviselői kis százalékban megvalósította az előlátott végkielégítés kifizetését nyugdíjba vonulásra, és a foglalkoztatottak számának ésszerűsítése esetében, vagyis kis százalékú racionalizálást a nem kihasznált évi szabadság térítménye kifizetésénél és más foglalkoztatottaknak járó költségeknél.

#### 5. FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

A jelentést felölelő időszakban, a folyó 2019-es év januárjától júniusig, a kádertervben és a foglalkoztatottak számában változás következett be foglalkoztatottak számát illetően 2018. 12. 31-én. Név szerint, a köztisztviselői 2018. 12. 31-én 63 foglalkoztatott volt és ebből 58 munkás meghatározatlan időre, 4 munkás meghatározott időre, míg 1 munkás 4 éves időszakra lett kiválasztva és kijelölve. Továbbá, 2019. 03. 31-én 63 munkás volt munkaviszonyban, ebből 57 munkás meghatározatlan időre, 5 munkás meghatározott időre, míg egy munkás 4 évre lett kiválasztva és kijelölve, a jövőben a foglalkoztatottak számában meghatározatlan időre 1 munkás tér vissza a munkába bírósági döntés alapján, 1 munkással megszakításról szóló megállapodás lett kötve, míg 1 munkás megszerezte a jogot a rokkantsági nyugdíjra, azaz a meghatározott időre foglalkoztatottakhoz három új munkás csatlakozott a megnövekedett munka miatt, 1 munkás beadta

felmondását, míg 1 munkásnak lejárt a foglalkoztatási lehetősége a kétéves meghatározott időre való foglalkoztatásra. Továbbá, 2019. 06. 30-án 65 munkás van munkaviszonyban, és ebből 57 meghatározatlan időre, 7 munkás meghatározott időre, míg 1 munkás 4 évre lett kiválasztva és kijelölve, a jövőben 2 dolgozó meghatározott időre foglalkoztatott a foglalkoztatási terv szerinti állásra vonatkozóan 2019. 03. 31-én. Átfogóan, 2019. 06. 30-án a foglalkoztatási terv 96%-ban valósult meg.

## **6.A TERMÉKEK ÉS A SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ALAKULÁSA**

Az óbecsei Vodokanal KV-ban, a figyelembe vett időszakban 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig a 2018. decemberi időszakra vonatkozóan nem történt változás a kommunális szolgáltatások árának alakulásában. Név szerint, Óbecse község elnöke árak korrekciójának jóváhagyásáról szóló határozata alapján, 2016. 12. 22-én II 38-6/2018-as szám alatt, a közcivilat 2017. 01. 01-től elkezdte alkalmazni az új árjegyzéket, és így a víz, a kanalizáció, a háztartásra vonatkozó fix járulékok ára megnövekedett 10%-kal, a víz ára és a gazdaságra vonatkozó kanalizáció ára csökkent 5%-kal, míg a víz és a költségvetési intézmények kanalizációjának ára nem csökkent. Ilyen árjegyzék érvényes a 2019-es évre is. A 2019-es évre vonatkozó ügyviteli programmal előlátott az árnlövelés azzal a céllal, hogy kiegyenlítsék azt a természetes és a jogi személyek között, és a végső céllal, hogy ügyviteli nyereséget valósítsanak meg, mint pozitív különbséget az ügyviteli bevételek és az ügyviteli kiadások között, vagyis megteremtve a lehetőséget, hogy a közcivilat a saját forrásokból fektessen be a saját vízellátó rendszer felújításába.

## **7. TÁMOGATÁSOK ÉS MÁS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

A 2018. 12. 26-i I 011-158/2018-as számú, Óbecse község 2019. évi költségvetéséről szóló határozattal az óbecsei Vodokanal KV számára jóvá lettek hagyva az eszközök 4 projektre, 65.428 ezer dináros értékben, ÁFA nélkül.

A 2019-es év első felében, a kapott ideiglenes helyzet, azaz előszámlák alapján, az alapító költségvetéséből át lett víve és megvalósítva 3.175 ezer dinár, ami a jóváhagyott eszközök teljes százalékának megvalósulását képezi a befektetett projektek 10%-ának. Név szerint, a tervezett eszköz a BC-4/1-es és a BC-4/2-es kút elemének kiépítése és felszerelése az óbecsei vízgyűjtő projektum alapján 150.000 dinár értékben le lettek kérve az alapító költségvetéséből és ki lett fizetve a szállítónak 2018-as év 4. negyedévére vonatkozóan, míg A bácsföldvári B-1/1-es kút fúrása, felszerelése és kapcsolódása befektetésnél számlázva lett minden munka, amire a 2019-es év elkövetkező negyedében várhatóan leveznek még 5,9 millió dinárt Óbecse község költségvetéséből, hogy kifizessék az adott kötelezettségeket. Másrészt, a közbeszerzési eljárásban A vízvezeték hálózati részek cseréjét a vízvezeték hálózati aknáknakban Óbecsén – második fázis beruházásánál és Az óbecsei fő szivattyúállomás szanálását és hozzáépítését befejezték, a munkák folyamatban vannak, vagyis befejezettek, és így a 2019-es év következő részében várható ezek végleges kifizetése.

Óbecse község költségvetése első módosításáról szóló Határozattal, 2019. 05. 13-án I 011-30/2019-es számmal, az eszközök, amelyeket a közcivilat Alapítója tervezett A vízvezeték- és szennyvízcsatorna-hálózat kiépítése szivattyúállomással az ipari övezetben – első fázis nevű beruházási projektumra, 32,6 millió dinárról 28,8 millió dinárra lettek csökkentven, valamint a Kis Boszniában levő csatornarendszer kiépítésének beruházási projektumára 150 millió dinárról 1 millió dinárra.

2019. második negyedének folyamán, az Alapító költségvetéséből át lett hozva és meg lett valósítva 21.995 ezer dinár, és ebből 9.564 ezer dinár az Óbecsén levő fő szivattyúállomás szanálására és kiépítésének

beruházásánál, 6.448 ezer dinár A vízvezetékreszek cseréjére az Óbecsén levő vízvezetékálózat aknáiban – második fázisa beruházásánál, és 5.983 ezer dinár A bácsföldvári B-1/1-es kút fúrása, felszerelése és kapcsolódása befektetésénél. Az előzőekben kifejtettek képezik a jóváhagyott eszközök megvalósulásának teljes százalékát a beruházási projektumok alapján 23%-ban, mert a 2019-es év első 6 hónapjára összesen 25.169 ezer dinár van visszavonva Óbecse község költségvetéséből.

## **8.KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK**

A 6-os számú Külön rendeltetésű eszközök űrlapjából láthatjuk, hogy a közcivilat nem tervezett eszközöket szponzorálásra, adományra és jótékonyági aktivitásokra. A Reprerentáció pozíció keretében tervezett eszközök frissítő beszerzésére lettek költve (üdítő, kávé és hasonlók), ami a 2019. január-júniusi időszakában a tervezett összeg keretében történt, míg a Reklám és propaganda pozícióról elő van látva a foglalkoztatottaknak reklámanyag beszerzése (naptár, töltőtoll és más), valamint a helyi médiaházakon keresztül történő hirdetés, és ezek el lettek költve a 2019. január-júniusi időszakra tervezett összeg keretében. Általában véve, a külön rendeltetésű eszközök ésszerű módon lettek elkölve, összhangban a 2019-es évre vonatkozó éves ügyviteli program, vagyis a közcivilatok és más szervezeti formák, akik közérdekű tevékenységet folytatnak 2019-2021-es időszakra vonatkozó hároméves ügyviteli program kidolgozására vonatkozó Irányelvekkel.

## **9. JELENTÉS A BEFEKTETÉSEKRŐL**

A Vodokanal KV 2019-es évre vonatkozó befektetési terve 38 befektetésből áll, 499.400 ezer dinár össz értékben, azaz 339.875 ezer dinár értékben a folyó 2019-es évre, amiből tervezték, hogy a befektetés 4%-át saját eszközökből finanszírozzák, vagyis a befektetés 96%-át más pénzügyi forrásból pénzelik.

A megfigyelt jelentett időszakban, 2019. január-júniusában a kapitális befektetéseknél, amelyeket idegen pénzügyi forrásokból pénzelnek (Óbecse község és a Tartományi Mezőgazdasági, Vízgazdálkodási és Erdészeti Titkárság), a közcivilat szerződést kötött a következő beruházásokra:

- 1.A fő szivattyúállomás szanálása és kiépítése Óbecsén
2. A vízvezeték hálózatrészeinek cseréje a vízvezeték hálózati aknában Óbecsén – második fázis

Név szerint, az első befektetésre vonatkozó szerződés (1-es sorszám alatt) 31.878.413,52 dinár értékben lett megkötve, míg a második befektetésre vonatkozó szerződés (2—es sorszám alatt) 21.494.024,00 dinár értékben került megkötésre. Az óbecsei fő szivattyúállomás szanálása és hozzáépítése kivitelezési munkálatai folyamatban vannak és ki van fizetve az előszerződéses rész, míg Az óbecsén levő vízvezeték hálózat részeinek cseréje a vízvezeték hálózati aknában munkálatai, a második fázisa befejezett, ki van fizetve az előrés, vagyis folyamatban van a végleges faktúra megmaradt részének kifizetése.

A beruházási terv megvalósítása tekintetében, a közcivilat a megfigyelt jelentett időszakban, a 2019-es év január-júniusában saját eszközökből pénzelte 4 szivattyú revitalizációját 2.490.000,00 dinár értékben, kútszivattyú beszerzését 507.487,33 dinár értékben, mini bágér-kotrógép beszerzését pénzügyi lízingen keresztül 3.953.546,57 dináros értékben, hőszabályzó beszerzését 130.923,00 dinár értékben, IDP kidolgozását Az óbecsén levő vízvezeték hálózat részeinek cseréje a vízvezeték hálózati aknában – III. fázis nagyberuházását 350.000,00 dinár értékben és a projekt-műszaki dokumentáció kidolgozását A szennyvíz-csatorna kidolgozására a Spasoje Stejić, Ivan Ćirić, Braće Tatić, Miliš Bugarski, Táncsics Mihály, Köztársasági, Đuke Uskoković, Pece Ferenc, Uruš Predić, Udarnička és Zilahy Lajos utcák részeiben nagyberuházásra vonatkozóan, 495.000,00 dinár értékben.

**2.Üzleti név: KOMUNALAC KÖZVÁLLALAT ÓBECSE**

**Székhely: VADÁSZ UTCA 5., ÓBECSE**

**Fő tevékenység: 8130-környezetrendezési és fenntartási szolgáltatás**

**Anyakönyvi szám: 08069565**

**ASZ: 102077315**

A Közvállalat közelebbi tevékenysége:

81.30 Környezetrendezési és fenntartási szolgáltatás

Egyéb közérdekű kommunális tevékenységek:

01.62 Segédtevékenység az állattenyésztésben

52.21 Szolgáltató tevékenység a szárazföldi közlekedésben

68.20 Saját bérlet vagy bérlet ingatlan és azok vezetése

81.29 Egyéb tisztítási szolgáltatások

96.03 Temetési és ehhez kapcsolódó tevékenységek

A fő tevékenységek és a megnevezett kommunális tevékenységek mellett, a Közvállalat az alábbi tevékenységek végzésével is foglalkozik:

01.19 Egyéb egyéves és kétéves növények termesztése

01.29 Egyéb többéves növények termesztése

01.30 Palánták/facsemeték ültetése

01.70 Vadászat, csapdázás és meghatározott szolgálati tevékenység

02.10 Erdőtelepítés és egyéb erdészeti tevékenység

47.70 Kiskereskedelem egyéb szaküzletekben

47.89 Kiskereskedelem az áruval a piaci asztalokon és a piacokon

47.99 Kiskereskedelem üzleten kívüli piacokon és piaci asztalokon

91.04 Botanikus és állatkerti tevékenység, és a természeti értékek védelme

Az ügyviteli program jóváhagyásának dátuma 2018. 12. 27., iktatószám: I 023-219/2018

Óbecse község költségvetése külön programja eszközei használata a Komunalac KV számára a 2019-es évre jóvá lett hagyva 2018. 12. 27-én, I 023-220/2018-as számmal.

### III. A TEVÉKENYSÉG MEGINDOKLÁSA

Szerződéses munkák:

-szerződés a megbízott kommunális tevékenységekről, amelyeket a költségvetésből finanszíroznak, és specializált szolgáltatás nyújtása a 2019-es évben, 2018. 12. 31-én 552/2018-as iktatószámmal, megkötésre került Óbecse község és a Komunalac KV között

Ezzel a szerződéssel magukba lettek foglalva azok a programaktivitások, amelyeket Óbecse község költségvetéséből pénzelnek, mégpedig:

-tisztaságfenntartás a közterületeken

Az utcák tisztítása

-A zöldövezet karbantartása

Zöldterület karbantartása

Kertészeti rendezés

A közterületen lévő zöldövezetek befűvezése

Parkok rendezése

Fasorok rendezése

A Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark

- Állathigiénia  
Állatmenhely a kutya(ka)knak – Azil  
Állategészségügyi szolgálat  
Az állati tetemek begyűjtése és elszállítása  
Egyéb specializált szolgáltatások
- A közvilágítás karbantartása – Utcai világítás, támogatások a nem pénzügyi közvállalatoknak és szervezeteknek
- Közúti forgalom, szubvenciók a nem pénzügyi közvállalatoknak és szervezeteknek
- A parlagfű kiirtása  
A növény- és állatvilág védelme – A Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark
- A Péterrévén lévő tölgyfasor rendezésének szanálási eljárása
- A háztömbök közötti zöldterületek rendezésének programja
- A Zöldfás utcában levő platánfasor rendezésének szanálási eljárása, Óbecsén
- A Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark természetvédelmi terület karbantartásáról szóló szerződés, 2019. 01. 23-án, 17-es számmal lett megkötve Zsablya község és a Komunalac KV között. Ezzel a szerződéssel szabályozzák a Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark természeti javainak védelmére és fejlődésére szolgáló munkákat a 2019-es évre, összhangban Zsablya község költségvetéséről szóló határozattal a Holt-Tisza társfinanszírozására vonatkozóan.
- Karbantartási szerződés a Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetvédelmi területre vonatkozóan, 2019. 01. 23-án, 18-as számmal lett megkötve Törökbecse község és a Komunalac KV között. Ezzel a szerződéssel szabályozzák a Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark természeti javainak védelmére és fejlődésére szolgáló munkákat a 2019-es évre, összhangban Törökbecse község költségvetéséről szóló határozattal a Holt-Tisza társfinanszírozására vonatkozóan.

A zöld területek karbantartásának programja és az előlátott munkálatok a tervezett intenzitásban fognak megvalósulni az időjárási feltételektől függően.

A Komunalac KV a fasor metszésének éves terve és programja mellett kidolgozta a rendkívüli munkákat is a községi inspekció megbízása, valamint a községi hivatal megbízása alapján, amelyek azoknak a fák(ka)knak a metszésére vonatkoznak, amelyek potenciális veszélyt jelentenek az épületekre és a háztartások áramellátására.

A város utcái tisztaságának karbantartási munkái – a 2019. 01. 01-06. 30-ig tartó időszakban magába foglalja a járdák, kocsutak, terek, parkolóhelyek és bicikliutak kézzel történő tisztítását, valamint a zöld területek megtisztítását és a szemétkosarak kiürítését, a szemet és más hulladék összegyűjtését, amelyeket városszerte leraknak a kihelyezett konténerekbe.

A temetkezési szolgálatban a temetkezési munkák, a sírok rendezése és karbantartása az ügyviteli program szerint folyik, mégpedig a következő temetőben: Óbecsén a pravoszláv, a nagy és a kis katolikus pravoszláv temetőben Bácsföldváron, a péterrévei pravoszláv temetőben, a pravoszláv temetőben Radičevícen, Mileševon és Dreán, amivel megnövekedett a munkaterület ebben az ágazatban.

A 2019. 01. 01-06. 30-ig tartó időszakban kiskereskedelmi szolgáltatást nyújtott a Komunalac KV Óbecse Óbecsén a nagy és a kispiacra, a péterrévei piacon és Bácsföldváron. A bevételeit ebben az ágazatban a piaci terület használata, a piacon lévő eladóhelyek lefoglalási térítménye, az ügyviteli helyiség és objektum bérletének térítménye, szolgálati mérések megfizetésével biztosítja.

A Gyöngyszigetnél lévő Holt-Tisza természetpark vezetése az óbecsei Komunalac KV-ra lett bízva, és a vállalat szervezésének keretében a megalakított őrző szolgálat végzi a közvetlen védelmet és az állapotkísérést a terepen, és erről jelentést nyújt be, intézkedéseket alkalmaz a halállomány megőrzése és védelme és a hallopás megelőzése céljából.

Az állategészségügy és befogadóhely a kutyák részére Óbecse község közterületein lévő kóborkutyák befogása és a kóborkutyák szaporodásának csökkentése céljából lett létrehozva. A kutyamenhelyen befogadnak kóborkutyákat és, a kapacitási lehetőségek szerint a kutyatulajdonosok fizetik meg a tartós vagy ideiglenes szállást és az ehhez tartozó szolgálatot. A befogadóközpontban a kutyák addig tartózkodnak, amíg otthont nem találnak nekik vagy el nem altatják őket. Az állategészségügyi szolgálat hatásköre keretében végzi az elpusztult állattetemek eltávolításának kötelezettségeit Óbecse község területéről.

A kóborkutyák menhelye és az állategészségügyi szolgálat minden nehézség ellenére aránylag sikeresen végzi a munkáját.

A parkoló szolgálat – a tevékenysége keretében, a vállalat végzi a karbantartási, felszerelési, megjelölési, valamint a központi zónában lévő közparkolók használati térítményének megfizetési munkáit is Óbecse területén. A pénzügyi eszközök biztosítva vannak a közparkolóknak történő parkolási térítmények megfizetésével.

Az utcák és az utak karbantartását a rendszeres havi karbantartás keretében rendszeresen végzik a közvilágítás, a közlekedési lámpák és a függőleges közlekedési jelzések karbantartásával.

A közvilágítás karbantartása, rendszeresen ellenőrzése és javítása mellett, a határsköre keretében telefonon és a vállalat honlapján további lehetőség áll a lakosok rendelkezésére a hiba vagy kár bejelentésére, hogy minél rövidebb időn belül megoldjuk azt.

## 1. EREDMÉNYMÉRLEG

A Komunalac KV a 2019. 01. 01-06. 30-ig tartó időszakban 75.545 ezer dinár össz bevételt valósított meg, és az össz kiadás 83.856 ezer dinár, a megvalósított ügyviteli eredmény veszteség 8.311 ezer dinár összegben, a tervezett értéke az össz bevételeknek 76%-ban valósult meg, míg az össz kiadások a tervhez viszonyítva 84%.

A bevételek és kiadások szerkezeti áttekintése:

- a) Az ügyviteli bevételek a január – júniusi időszakban 76%-ban valósult meg a tervezettből. Az árualadásból származó bevételek 86%-ban valósultak meg a tervezett értékekhez képest, és a virágüzletben és a temetési szükségletek üzletében eladott árura vonatkoznak, míg a termékek és

szolgáltatások eladásából származó bevételek 88%-ban valósultak meg a tervezett értékekhez viszonyítva. A szubvenciók 58%-ban valósultak meg a tervezetthez képest.

b) A pénzügyi bevételek nem voltak tervezve erre az időszakra, az egyéb pénzügyi bevételek megvalósítása 5 ezer dinár.

c) Egyéb bevételek, amelyek 15 ezer dinár értékben valósultak meg.

d) Az ügyviteli kiadások magába foglalják az anyagköltségeket, az üzemanyag költségeket és a keresetek költségeit, a keresetek térítményét és egyéb személyes kiadásokat, a termelő szolgáltatások költségeit, az amortizációs költségeket és a nem anyagi költségeket. Ezen a pozíción 84%-os megvalósításunk van a tervezett értékekhez képest.

e) Pénzügyi kiadások 141 ezer dinár, ezen kiadások egy része a késedelmi kamatra vonatkozik, egy része pedig a kamatkiadásokra a pénzügyi kiadások alapján.

f) Az egyéb kiadások meghaladták a tervezett értékeket, és ez vonatkozik a virágüzletben lévő árukészlet selejtezésének költségeire, figyelembe véve azt, hogy nagyon különleges áruról van szó meghatározott felhasználási időtartammal, és meghaladták a tervezett értékeket, valamint a más személyek kártérítésére vonatkozik.

A fent kifejtettek és az előzőek alapján, a közvállalat a 2019. január-júniusi időszakban negatív eredményt valósított meg 8.311 ezer dinár értékben. A vállalat a megfigyelt időszakban megvalósította a tervezett bevételértéket a temetkezési üzletben és a virágüzletben történt árúeladás alapján. A termékek és szolgáltatások eladásából származó bevételek a tervezett értékek alatt vannak a piacok, a termesztési és a parkoló rész tekintetében, azonban az elkövetkező negyedévben a bevétel jelentős növekedése várható ezeken a pozíciókon. A szubvenciókból származó bevétel kevesebb a tervezettnél. Azok a költségek, amelyek felmerültek a megfigyelt időszakban, a tervezett értékek keretében voltak, kivéve az egyéb költségeket, amelyek nagyobbak a tervezettnél, és amelyekre nehéz kihatni, mert a nem tervezett események eredményei.

## 2.ÁLLAPOTMÉRLEG

Az állapotmérleg megmutatja a vagyont és a tőkeállást a pontosan meghatározott napon, vagyis a megfigyelt időszak utolsó napján, 2019. 06. 30-án.

### Aktíva

A megfigyelt jelentett időszakban 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig az aktívaállás 28%-kal nagyobb a tervezettnél. Az állandó vagyont állása a tervezett értékek keretében valósult meg. A forgó vagyonnál a megvalósulás 93%-kal több a tervezettnél. A forgó vagyont növekedése csaknem minden pozíció növekedésének az eredménye a megfigyelt időszak folyamán. Ehhez leginkább hozzájárul az AOP 048-as pozíció állása – különféle áruk árubeszerzése a temetkezési üzlet részére. A vásárlók iránti követelések a tervezett értékek felett vannak, mindenekelőtt azokra a számlákra vonatkoznak, amelyek a hónap utolsó napjaiban lettek számlázva, amelyek befizettetése a hónap folyamán várható, főleg a község iránti számlák.

### Passzíva

A tőkepozíción a terv megvalósítása 39%-os, mint a megvalósított veszteség eredménye a megfigyelt időszakban. Az ügyvitelből eredő kötelezettségek pozíciója több a tervezettnél. Az AOP 0456-os pozíción – belföldi szállítók, eltérés van a tervvel kapcsolatban, azok a munkák alapján, amelyeket a költségvetésből

pénzelnek, azok a számlák, amelyek az utolsó napokban érkeztek meg a hónapban, és nem lettek számlázva. Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek, AOP 0459, a keresetek iránti kötelezettségekre vonatkoznak, és amelyek ki lesznek fizetve a következő negyedévben. A hozzáadott értékre vonatkozó adókkal kapcsolatos kötelezettségek szintén a márciusi hónapra vonatkoznak, amelyek törlesztve lesznek a következő hónapban.

A passzív, mint ahogyan az aktív is, 56.802 ezer dinár összegű, ami 28%-kal többet mutat a tervezett értékhez képest.

### 3.JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL

A készpénzfolyamatokra vonatkozó jelentés olyan alapot mutat, amely megmutatja a beáramló és a kiáramló készpénzeket a meghatározott időszakban. A készpénzfolyamatokat három aspektuson keresztül elemzik:

- a) Ügyviteli aktivitásokból eredő készpénzfolyamatok
- b) Befektetési aktivitásokból eredő készpénzfolyamatok
- c) Pénzelési aktivitásokból eredő készpénzfolyamatok

Az ügyviteli aktivitásokból eredő beáramló készpénz 71.983 ezer dinárt jelent, ami a tervezett érték 79%-át jelelni, A kiáramló készpénz 81.540 ezer dinár, ami a tervezett értékekre vonatkozóan 83%-ot jelent.

Összehasonlítva az össz beérkező és az össz kiáramló készpénzt 2019. január-június időszakban, 9.557 ezer dinár érték a meglévő nettó készpénzkiáramlás. Amikor ugyanezt kapcsolatba hozzuk a készpénzállással az elszámolási időszak elején, megkapjuk a készpénzállást 2019. 06. 30-án 393 ezer dináros értékben, ami megfelel az AOP 068-as – készpénzekvivalencia és készpénz mérlegpozíciónak.

### 4.A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A foglalkoztatási költség nagyon jelentős a közvállalat ügyvitele szempontjából, mert a kereseti költség, a kereset térítménye és egyéb személyes kiadások magas százalékot foglalnak el a vállalat össz költségében.

A keresetek költségének nettó és a bruttó értéke a tervezett értékben valósult meg.

Az alkalmi és az ideiglenes munkákról szóló szerződések térítménye meghaladta a tervezett értékeket 10%-kal abból az okból kifolyólag, hogy szükséges volt több munkaórát befektetni, hogy a tervezett területet karbantartsuk.

A természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján a temetkezési üzlethelyiség természetes személyektől történő bérletére.

A felügyelő bizottság térítményei a tervezett értékek keretében voltak, a foglalkoztatottak munkára és munkából való szállítási költségei a tervezett értékek keretében voltak 96%-ban.

Jubiláris díjat 2019. első negyedében két munkás kapott.

A munkásoknak és munkások családjainak járó segély az év első negyedében nem lett kifizetve, sem pedig egyéb járulékok költségei a dolgozóknak és más természetes személyeknek.

### 5.FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

A megfigyelt jelentett időszakban, 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig nem volt meghatározott változás az előző időszakhoz viszonyítva. A foglalkoztatottak száma 2019. 06. 30-án, 47 foglalkoztatott meghatározatlan időre és



6 foglalkoztatott meghatározott időre, 17 ideiglenes-alkalmi munkákra, foglalkoztatott vállalkozási szerződés alapján pedig nem volt.

## 6.A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ALAKULÁSA

A 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig tartó időszakban nem történt változás a termékek és szolgáltatások árában.

## 7. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSBŐL EREDŐ BEVÉTELEK

A megfigyelt időszakban a támogatásokból beáramló összeg 21.058 ezer dinár, az eszközök a közvilágításra és a közúti forgalomra lettek szánva. Az eszközök mind a rendeltetéssel összhangban valósultak meg. A költségvetési eszközök elosztása nyilvános felhívás, pályázatok stb. alapján nem voltak.

## 8.KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

Támogatásra, adományra, jótékonyági tevékenységre és sportaktivitásra nem lettek kiválasztva eszközök, ami az ügyviteli porogrammal összhangban történt.

A reprezentációs pozíción lévő eszközök a tervezett értékek alatt voltak, egy része a foglalkoztatottak újévi ebédjére lett költve (a másik rész a vállalat szakszervezeti szervezéseit fedezte), ki lett fizetve a nők részére a március 8-a megünneplése az óbcesei Fantast hotelben, amely a község és a közvállalatok szintjén lett megszervezve, amik kihatottak a nagyobb reprezentációs költségekre.

A reklám és propaganda célokra szolgáló eszközök el lettek költve a szolgáltatói információs szükségletekre az írott és elektronikus sajtóban, és több lett a tervezett értéknél.

## 9. HITELVÁLLALÁS

A Komunalac KV Óbecse 2017-ben két gépjárműt szerzett be lízing útján.

Két lízing az Intesa lizing Kft. Belgrád. A lízing tárgya a Peugeot Bokser, 2012-es kiadás, temetkezéshez szolgáló jármű, és Peugeot Ekspert, 2011-es kiadású. Mindkét jármű lízingjének időtartama 36 hónap. A gépjármű 2017 decemberében lett vásárolva, és a lízing fizetése 2018. 01. 05-én kezdődött mindkét járműre.

Az óbcesei Komunalac KV 2018-ban közbeszerzési pályázatot írt ki a másik temetkezéshez szolgáló járműre, amely beszerzése 2019. első negyedében megtörtént.

Vásárlásra került egy Kedi max, 2017-es kiadású, a temetkezési szolgálat részére. A lízing értéke 1.300.000,00 dinár, a határidő 60 hónap, a lízing részletének összege 26.353,09 rsd. Az első részlet 2019. 04. 22-én érkezett.

2019. második negyedében pénzügyi lízing által be lett szerezve még három új gépjármű.

Ford Fiesta személygépjármű, a lízinget az Intesa lizing adta, a lízing 986.906,66 rsd, a határidő 60 hónap, a részlet összege 20.006,19 rsd. Az első részlet 2019. 06. 20-án érkezett.

Két könnyű terepgépjármű, VW Up! Move UP! a termetkezési szolgálat és a zöldésítés részére. A lízingadó a Porsche lízing, az értéke pedig mind a két gépjárműre 17.740,80 eur, a határidő 60 hónap, a részlet mindkét járműre 325,92 eur a SZNB középfolyama szerint. Az első részlet 2019. 06. 19-én érkezett.

#### 10.JELENTÉS A BEFEKTETÉSEKRŐL

2019. 01. 01-06. 30-ig tartó időszakban a javakba, munkákba és szolgáltatásokba történt befektetések alapján, a javakra vonatkozó részben a megvalósítás 92% a tervezett eszközökhöz viszonyítva, a megvalósult szolgáltatások megvalósítása 118% a tervhez viszonyítva, míg a megvalósított munkák 19%-osak a tervhez viszonyítva. A beszerzések legnagyobb része a közvilágítás és az utak folyó karbantartására vonatkozik.

**3.Ügyviteli név: TOPLANA KV ÓBECSE**  
**Székhely: ÓBECSE**  
**Fő tevékenység: HŐELLÁTÁS ÉS KLIMATIZÁLÁS**  
**Anyakönyvi szám: 08161534**  
**ASZ: 100435109**

A közvállalat/tőketársaság tevékenységei a következők:

Az óbecsei Toplana hőkitermelő és hőszállító közvállalat (a továbbiakban Toplana), 33 éve végzi a használók számára a hőenergia termelést, elosztást és ellátást egy központi forrásból (kazánból) 2x10 MW kapacitással. A hőenergiát a lakások, házak, közintézmények és üzlethelyiségek fűtésére használják, és forróvíz hálózattal szállítják, amely össz hossza 22 km. A tevékenység, amelyet a Toplana folytat, A kommunális tevékenységekről szóló tövénnyel van meghatározva, mint közérdekű tevékenység, Óbecse területén lévő természetes és a jogi személyek életszükségletei megvalósítása céljából.

A Toplana éves ügyviteli programját 2200/18-as számmal hagyta jóvá a Toplana Felügyelő bizottsága a 2019. 01. 03-án tartott 72. ülésén, míg Óbecse Község Képviselő-testülete 2019. 01. 16-án hozta meg a Határozatot ennek a programnak a jóváhagyásáról, amely Óbecse Község Hivatalos Lapja 1/19-es számában jelent meg.

## **II.AZ ÜGYVITEL MEGINDOKLÁSA**

A Toplana fűtésre szolgáló hőenergiát szállít a közösségi lakóépületek többségébe Óbecsén, több száz családi lakóépületet, iskolát, művelődési intézményt, múzeumot, valamint számtalan óbecsei üzleti épületet, amelyek a használók széles körét alkotják, akik különböző kategóriákba sorolhatók.

A hőenergiatermelés és szállítás 2019 első negyedében stabilan, folyamatosan zajlott, minimális megszakítás mellett, mindenekelőtt az elhasználdott forróvíz csőhálózat miatt. A Toplana a második időszakban a kezdetektől fogva úgy létezett, mint egyetlen enegretikai alany a fűtésre szolgáló hőenergiatermelésben Óbecse területén. Azonban, az elosztó gázhálózat kiépítésével Óbecsén, amely 2005 folyamán kezdődött, hogy kiszélesítse a fűtött körzetet, A Toplana egy érthetetlen konkurencia helyzetet hozott elő, miáltal kapcsolódási lehetőséget nyújtott a használóinak az elosztó gázvezetékre, a fűtött zónában is, és néhány használó áttért más energiaforrás használatára. Ez az egyik oka a hőenergia befektetés csökkenésének az elmúlt év folyamán, együtt azzal a ténnyel, hogy egyre nagyobb számú fogyasztó ésszerűsítést folytat az energiahasználatban, és korlátozza az évi hőenergia értékesítést. Ez a helyzet további intézkedések alkalmazását igényli a termelési folyamat, az elosztóhálózat és a hőálmások ésszerűsítése céljából.

Az elosztó beépítése, ezzel pedig az elköltött hőenergia folyasztás a felhasználók részéről csökkenéshez vezetett úgy a hőenergia termelésben, mint az értékesítésben. Az össz 29 hőellátott közös lakóépületekből 27-ben be lett építve elosztó, és így az össz 15 lakásból csak két épület nincsen az elosztó rendszerben. A közösségi lakóépületek fogyasztói hőenergiafogyasztásának egyéni mérésébe való befektetéssel lehetőséget kaptak a kiszállított hőenergiamennyiség lakásonkénti külön mérésére, ami erős motiváció a fogyasztás ésszerűsítésére, és a további befektetésre az objektumok építészeti jellegzetességének javításába, az ablakok cseréjébe és hasonlók.

## 1.EREDMÉNYMÉRLEG

A Toplana ügyviteli bevételei a termelés és az eladás folyamatára vonatkoznak, míg csak a termelési folyamat magasan függ az időjárási és meteorológiai helyzettől. Figyelembe véve az időjárási helyzetet a 2019-es év első negyedében, világos, hogy a termelés miért nem lehetett nagyobb, ebből kifolyólag az eladásból származó tervezett bevétel 91%-ban valósult meg, vagyis a teljes ügyviteli bevételek terve 94%-ban valósult meg a megfigyelt időszakban. A termelés csökkenése másrészt nem volt kihatással az ügyviteli kiadások csökkenésére, amelyek az elmúlt időszakban magasabbak voltak a tervhez viszonyítva kb. 9%-kal. A fő oka ennek a természetes gáz árának növekedése kb. 30%-kal az előző évhez viszonyítva, ami számtalan tervezett összeget eredményezett az üzemanyag és energiaköltségek pozícióján, kb. 21%-ot. Az említettek mellett, ebben a költségcsoportban nagyon jelentős kihatás van a terv és a megvalósítás között a gyártási szolgáltatások költségének pozícióján (53-as csoport), csak a gyakori balesetekből kifolyólag az elosztó hálózaton, amelyek különösen kifejeződnek az első, vagyis a negyedik negyedben minden ügyviteli évben. Ezzel kapcsolatban, ez év második negyedét követően ez a pozíció 107%-ban valósult meg. Az anyagköltségek a beszerzés dinamikája miatt a 2019-es év második negyedét követően 16%-kal több a tervhez viszonyítva, míg a nem anyagi költségek 87%-ban valósultak meg a tervezetthez képest. A Toplana KV számlazárolással működött az Újvidéki Srbijagas KV által (90 napot 2019 második negyedével bezárólag) és megnehezült a lehetőség a kommunális tevékenysége normális működésére. 2019. második negyedét követően 14.180.000 dinár veszteség valósult meg, ami így nagy mértékű eltérést mutat a tervezett eredménytől.

## 2.ÁLLAPOTMÉRLEG

Az óbecsei Toplana KV ügyviteli vagyona a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakra 252.608.000,00 dinár értékben lett tervezve, míg a megvalósítás a megnevezett időszakban 254.643.000,00 dinár, ami azt jelenti, hogy a megvalósítás a tervezett felett van.

## 3.JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL

A készpénzfolyamatokról szóló jelentés kimutatja az eszközök mozgását a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakban. A megvalósítás eltérése a tervtől a beáramlások és a kiáramlások összehasonlítása alapján, elsősorban a tervhez viszonyított alacsonyabb megvalósított beáramlás a végső folyasztóknak a termelt és kiszállított mennyiségű hőenergia csökkentése miatt. Másrészt, a tárgyat képező pozíción lévő eredményhez hozzájárultak a kényszer megfizettetések, amelyeket a Toplana kihelyezett a 2019-es év megfigyelt időszakában az újvidéki Srbijagas KV részéről. A készpénzszaldó 2019. 06. 30-án 239.000 értékű, ami mindenképp alacsonyabb a tervezettnél.

## 4.A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A foglalkoztatottak keresetére, felügyelőbizottsági tagok térítményére vonatkozó költségek, valamint minden pozícióra vonatkozó költségek az egyéb személyes kiadások és térítmények keretében, a tárgyi időszakra vonatkozó terv szerint valósult meg.

## 5.FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

A foglalkoztatottak száma 2018 elején 19 személyt jelentett. 2019. második negyedének végén ez a szám változatlan maradt.

## 6.A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK MOZGÁSA

A hőenergia ára a szabályzott árak kategóriájába tartozik, emiatt a Toplana köteles minden árváltozásra jóváhagyást kapni Óbecse Község Községi Tanácsától. A Toplana a hőenergia árát a gazdasági alapelvek szerint alakítja, és az áralakításban illetékes szervek jóváhagyhaták a hőenergia árának növelését az előrevetített infláció felett is, amennyiben ez gazdaságilag igazolt, de csak addig az árszintig, amennyibe a kiszállított hőenergia ára kerül. A hőenergia ára 2019-es évig a szállítási ár Tarifarendszerű meghatározására történő áttéréssel változott a végső fogyasztók részére történő hőenergi ellátásra vonatkozóan Óbecse község területén. A hőenergia elszámolására vonatkozó tartifa meghatározása mellett figyelembe veszik az alapvető árpolitikát és a Toplana fejlődési tervét. A tarifavásárlókra vonatkozó hőenergia árakat kimutatják tarifák szerint, ezen Tarifarendszerrel meghatározva, amely alapján elszámolásra kerül a vevőnek leszállított hőenergia az elszámolási időszakra, és meghatározzák a tarifaelemek alapján a tarifavásárlók minden csoportjára vonatkozóan. A hőenergia ára, amely állandó és változó részből tevődik össze, a végső vásárlók hőenergia ellátása árának meghatározására vonatkozó módszerrel összhangban kell, hogy meg legyenek határozva.

A tarifarendszer magába foglalja a foglalkozók osztályozását a következő tarifacsoportokba:

Tarifacsoport	Változó árrész (din/kWh)	Állandó árrész (din/m <sup>2</sup> )
Lakóterület	5.77	31.67
Lakóterület áramfizetéssel az alállomás munkájáért	5.88	31.67
Üzelethelyiség	11.55	63.33

### Megjegyzés:

- A lakóterület csoportba tartozó vásárlók részére a Tarifarendszer 29. szakaszával összhangban, amely meghatározza az elszámolás kezdetét a Tarifarendszer alapján, az elszámolást 2020. 10. 01-től fogják alkalmazni.*
- Bár a leszállított hőenergia elszámolása a lakóterület tarifacsoport részére ugyanazon a módon történik mint eddig, és a pillanatnyilag érvényes árakkal, 8.18 din/kWh, azaz 8.34 din/kWh szerint azoknak a vásárlóknak, akiknek a Toplana KV Óbecse fizet az áramért az alállomás munkájáért.*

## 7. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

Ezen az alapon a Toplana a tárgyat képező időszak végén 7.339.367 dinár bevételt valósított meg, ami 146%-os tervmegvalósulást jelent erre a második negyedére ezen a pozíción.

## 8.KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A külön rendeltetésű eszközöknél a vizsgált időszakban nincs jelentősebb eltérés a tervre vonatkozóan.

## 9. JELENTÉS A BEFEKTETÉSEKRŐL

A fűtési rendszer további fejlesztését Óbecsén az elkövetkező években tervezett aktivitásokon keresztül kell lefolytatni a vállalat alaptevékenységeinek előmozdítására és fejlesztésére, vagyis a hőenergia termelésére és ellátására.

Ez alatt értjük az elkövetkező időszakban a kapitális befektetéseket a kapitális projekteken keresztül, amelyek megvalósításával elérhető az előfeltételek a vagyonnövelésre és az előfeltételek megteremtésére a hatékonyabb és minőségesebb távfűtésre, aminek eredménye lesz a versenyképesebb, vagyis gazdaságosabb hőenergiaellátási forrás.

A biomasszával működő fűtőberendezés kiépítése szükségleteinek megvalósítására vonatkozó Projektum kidolgozása pénzelésének eszközei biztosítva lettek Óbecse község 2016-os költségvetésében, 4. rész, 10.4-es fejezet, programaktivitás/projekt P5-060119, 620-as funkció, 289-es helyrend, 451-es kontó 10.000.000,00 dinár értékben. A 2017-es év utolsó negyedével bezárólag ezen az alapon le lett kérve 4.932.500 dinár, amely a szubvenciók átvitt értékét jelenti a 2016-os évből erre a célra. 2018-ban, 12. 31-ével bezárólag erre a tárgyra vonatkozóan el lett végezve az utolsó átutalás is 5.067.500 dinár értékben, amivel a fent megnevezett programaktivitás befejezésre került.

A 2019-es évben nincsenek tervezve új befektetési aktivitások.

**4. Ügyviteli név: ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV ÓBECSE**

**Székhely: UROŠ PREDIČ U. 3., ÓBECSE**

**Fő tevékenység: 8130 Környezetrendezési és karbantartási szolgáltatások**

**Anyakönyvi szám: 08645701**

**ASZ: 101980993**

Az ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV Óbecse Község Képviselő-testületének 2016. 11. 23-i I 011-101/2016-os számú határozatával felszámolási eljárásban van.

A gazdasági alanyok Nyivántartásának rendszere alapján, amelyet a Cégnylvántartási Ügynökség vezet, A nyilvántartási eljárásról szóló törvény 15. szakasz 1. bekezdése alapján A gazdasági nyilvántartási ügynökségben (SZK Hivatalos Lapja, 99/2011., 83/2014. szám), döntöttek az ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV Óbecse likvidációs eljárásának megindítása nyilvántartásba történő bejelentéséről 2016. 11. 29-én, BD 93748/2016-os szám alatt.

## **5. Ügyviteli név: TISZAMENTE-ÓBECSE Kommunális Szolgáltató Kft. Óbecse**

**Székhely: Óbecse, Miloš Crnjanski u. 46.**

**Fő tevékenység: 3811-nem veszélyes hulladék összegyűjtése**

**Anyakönyvi szám: 20420197**

**ASZ: 105649553**

Éves/hároméves ügyviteli program: a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. 2019-es évre vonatkozó ügyviteli programját az ülésen a társaság taggyűlése jóváhagyta 2018. 11. 22-én 1337-1/2018-as iktatószámmal, valamint elfogadásra került Óbecse Község Képviselő-testületének ülésén 2018. 12. 24-én a Tiszamente-Óbecse kommunális szolgáltató Kft. 2019-es évre vonatkozó ügyviteli programja jóváhagyására vonatkozó határozat meghozatalával I 023-208/2018-as számmal.

## **II. AZ ÜGYVITEL MEGINDOKLÁSA**

A 2019-es év első félévében a Tiszamente-Óbecse Kft. a kommunális hulladék összegyűjtési szolgáltatással foglalkozott a lakó, az üzleti és más objektumokból, azok karbantartásával, kezelésével és biztonságos lerakásával, beleértve a hulladéklerakó vezetését és karbantartását. A tevékenység fizikai mértéke az összegyűjtés, elszállítás, hulladéklerakás és kezelés tervvel és programmal van meghatározva.

### **1.EREDMÉNYMÉRLEG**

A Tiszamente-Óbecse Kft. a 2019. 01. 01-06.30-i időszakban összesen 47.448.336 dinár értékben valósított meg bevételt, az össz kiadások pedig 41.939.463 dinár értéket jelentenek, és az ügyviteli eredmény nyereség 5.508.873 dinár bruttó értékben. A nyereségre elszámolt adó 0 dinár értékű, míg a nettó nyereség 5.508.873 dinár.

### **A BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZET SZERINTI ÁTTEKINTÉSE:**

- a) Az ügyviteli bevételek 46.663.036 dinár értékűek, nagyobbak az ügyviteli kiadástól, ami 38.769.698 dinár összegű, ami azt jelenti, hogy ügyviteli nyereségünk van 7.893.338 dinár értékben, ami nagyobb a tervezettnél, az ügyviteli bevételek megnövekedtek, a költségek pedig csökkentek a tervhez viszonyítva.
- b) A pénzügyi bevételek 673.650 dinár értékűek, nagyobbak a pénzügyi kiadástól, amely 372.512 dinár, ami azt jelenti, hogy pénzügyi nyereségünk van 1.138 dinár értékben, ami kisebb a tervezettnél.
- c) Egyéb bevételeket 2019. 01. 01-06.30. közötti időszakban 111.649 dinár értékben valósítottak meg, míg az egyéb kiadások 11.627 dinár értékben valósultak meg, ami azt jelenti, hogy nyereségünk van 100.023 dinár értékben.

A megvalósított különbség alapján a bevételek és kiadások almérleg pozíciója keretében a megvalósított nyereség 0 dinár (bruttó), az elszámolt nyereségadó 0 dinár, a nettó nyereség pedig 0 dinár.

### **2.ÁLLAPOTMÉRLEG**

#### **AKTÍVA**

A féléves időszakban befektetés történt az állandó vagyonba 20.3954.934 dinár értékben, IBEKO EUROKARGO teherautó lett vásárolva, munkagép a szeméttelpen szükségleteire, a szeméttelpen lévő konténer felszerelésére bútor, valamint bekötőút betonozása és plató a szeméttelpen stb.



Anyagkészlet, tartalékeszközök, szerszámok és apróeltár 917.939 dinár értékben, megnövekedtek a tervezetthez viszonyítva. Beszerzésre kerültek zsákok a másodlagos nyersanyagok begyűjtésére, amelyeket a városlakóknak osztanak, számozott vödörök, munkaruha a foglalkoztatottaknak és más HTZ felszerelés.

A szerszámkészlet és az apróeltár változatlan a tervezetthez viszonyítva.

Az árukészlet a féléves időszakban 306.052 dinár értékű, és az 1100 literes műanyag konténerekre vonatkoznak további eladásra szám nélkül, 33 darabra.

A belföldi vásárlók iránti kötelezettségek összege:

- Belföldi vásárlók, természetes személyek összesen 6.932.667 dinár
- Vállalatok és intézmények 5.407.112 dinár

Más speciális szolgáltatásból eredő követelések a féléves időszakban 480.582 dinárt tesz ki.

Egyéb követelések (munkások iránti követelések- kölcsönzések, többet fizetett nyereségadó, a keresetek térítményére vonatkozó követelések (30 napon túli betegszabadság), amelyek visszatérítése 909.013 dinár összeget jelent.

Készpénz ekvivalencia és készpénz össz értéke 883.320 dinár, a folyószámlákon.

Hozzáadott értékadó értéke 168.22 dinár.

Az aktív időelhatárolás 2.952.046 dinár összeg, és a költségek elhatárolására vonatkozik a biztosítási prémiumok alapján 478.591 dinár értékben, és a kamat-lízing költségeinek elhatárolására 2.473.455 dinár értékben.

A mérlegen kívüli aktíva 54.485.584 dinár összeg, és a cserére valamint a garanciára vonatkozik.

## PASSZÍVA

Az alaptőke 36.519.679 dinár érték, ebből Óbcse község részesedése 18.789.581 dinár, az Alisca Terra Kft. részesedése pedig 17.730.097 dinár, ami a tervezettel azonos.

A nem szétosztott nyereség a korábbi évekből nincs – míg a hat hónapra vonatkozó nyereség 5.508.873 dinár.

A korábbi évek vesztesége 17.507.612 dinár.

Az ügyviteli kötelezettségeket alkotják:

A kötelezettségek a hosszúlejáratú pénzügyi lízing alapján 22.371.494 dinár összeg az alaptőkére, és 2.248.237 dinár a kamatra.

A rövidlejárató kötelezettségek a pénzügyi lízing alapján 2019-ben 1.420.179 dinár összeg az alaptőkére, a kamatra pedig 225.217 dinár. A rövidlejáratú pénzügyi hitelek 1.000.000 dinár összegűek.

A belföldi szállítók iránti kötelezettségek 4.370.406 dinár.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 4.615.797 dinár.

A hozzáadott értékadóra vonatkozó kötelezettségek értéke 354.239 dinár.

A nyereségadó iránti kötelezettségek értéke 0 dinár.

A passzív időelhatárolás értéke 3.771.867 dinár.

A mérlegen kívüli passzíva 54.485.584 dinár összeg, és a csere és a garancia iránti kötelezettségek alkotják.

### 3.JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL

-az ügyviteli aktivitásból származó készpénbeáramlásba tartoznak a vevők iránti kötelezettségek megfizettetése és az egyéb rendszeres ügyvitelből eredő bevételek, amelyek az első félévben nagyobbak a tervezettnél.

- az ügyviteli aktivitásból származó készpénzkiáramlásokba tartoznak a szállítók iránti kifizetések, az adott előlegek, keresetek, a keresetek térítménye és egyéb személyes kiadások.

A készpénz az elszámolási időszak végén 883.320 dinár összegű.

### 4.A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A nettó keresetek összege 2019. 01. 01.-06.30-i időszakra 10.888.621 dinár összeg, és nagyobb a tervezettnél a munkások számának növekedése miatt a betegszabadságon lévő munkások helyettesítése miatt.

A bruttó I kereset összege a második három hónapos időszak végén 15.045.450 dinár.

A bruttó II kereset összege a második három hónapos időszak végén 17.615.081 dinár.

A foglalkoztatottak száma a káderi nyilvántartás alapján 37, amiből 24 nem meghatározott időre és 13 meghatározott időre van felvéve, megnövekedett a munkások száma a betegszabadságon lévő munkás helyettesítése miatt.

Az alkalmi és ideiglenes munkákra vonatkozó szerződés szerinti térítmények 404.896 dinár értékűek, amelyek nagyobbak a tervezettnél a megnövekedett munkamennyiség és további munkás foglalkoztatása miatt.

A Társasági taggyűlés tagjainak térítménye 415.914 dinár, a taggyűlés tagjainak száma 2.

A foglalkoztatottak munkára és munkából történő szállítása 863.741 dinár.

A térítmény a vállalkozási szerződés alapján 175.127 dinár.

A foglalkoztatottak költségeinek és egyéb természetes személyeknek járó térítmények 1.596.884 dinár összegű.

## 5.FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

A második három hónapban a foglalkoztatottak száma megnövekedett a munka megnövekedett mértéke miatt és azoknak a munkásoknak a helyettesítése miatt, akik hosszabb ideje betegszabadságon vannak.

## 6.A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ALAKULÁSA

A második három hónapban nem változott a szolgáltatás ára.

## 7.TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A második három hónapban nem voltak szubvenciók.

## 8.KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

Támogatásra 25.000 dinár lett tervezve, ebből 2.500 dinár valósult meg.

Reprezentáció-tervezett egész évre 350.000 dinár, az első negyedévben a reprezentáció 264.559 dinár, a második negyedévben 40.351 dinár, ami a fél évre összesen 304.910 dinár.

Reklám és propaganda- tervezett 17.000, megvalósított 16.900 dinár

## 9.JELENTÉS A BEFEKTETÉSEKRŐL

A második három hónapban nem volt befektetés.

**6. Üzleti név: LINK FTO Kft.**

**Székhely: Óbecse, Topolyai út 65.**

**Fő tevékenység: biztonsági rendszer szolgálat**

**Anyakönyvi szám: 20681748**

**ASZ: 106791057**

### **A vállalat/tőketársaság tevékenységei:**

A vállalat megalakulásának oka és létrejöttének célja elsősorban a bűncselekmények megjelenésének elnyomása azokon a területeken, ahol a megművelt földterületek, szántóföldek és parcellák találhatók, amelyek Óbecse község lakosai tulajdonát képezik. A mindennapi megelőző kilátogatás a község határába a vállalatunk stratégiai célja, mert ilyen módon nagy mértékben ellehetetlenítjük a lopási szándékot, hogy elidegenítsenek valami tulajdont, vagyis mezőgazdasági termést, amely a földművesek tulajdonában van. A foglalkoztatottak viselkedése a mezőőr szolgálatban és a mindennapi kötelezettség végzése rendkívül professzionális. A mezőőrök több alkalommal bekapcsolódtak az idegen termés megsemmisítése körüli közvetítő misszióba úgy, hogy a vitában álló feleket, vagyis a földműveseket meggyőzték, hogy a legjobb, ha ezeket a problémákat egyetértően, kártérítés mellett oldják meg. Ugyanilyen missziója a mezőőröknek, hogy megvédjék a termést mindenféle megkárosítási formától, mindeneke előtt az engedélytelen nomád szarvasmarha tenyésztőktől. Ugyanígy intenzíven dolgoznak azon, hogy megelőzzék természeti környezet szennyezését, és büntessék azokat az elkövetőket, akik lelkiismeret nélkül különféle szemetet raknak le a határ útjaira. Bekapcsolódás a természeti katasztrófák által okozott rendkívüli helyzetekbe, valamint a fenyegető személyek ártalmatlanítása csak egy a mi vállalatunk missziói közül.

A vállalat célja, hogy folytassa a mindennapi kötelezettsége végzését, megőrizve Óbecse Község lakosainak mezőgazdasági tulajdonát és más vállalatok vagyonát, amelyek erdészeti és mezővédelmi tulajdonúak, védelem alatt álló természeti parkok. A mobiliárok, a gyermek és sport játszóterek és más társadalmi tulajdonok megvédése azáltal, hogy megnövekszik a foglalkoztatott mezőőrök száma, és hogy megújulnak az elavult technológiák, amellyel a vállalat rendelkezik, mindeneke előtt a gépjárműpark és más segéd technikai eszközök, amelyek szükségesek a dolgozók hatékony működéséhez.

A vállalat céljai és kívánságai, hogy elnyomja a fennálló bűncselekményeket, és hogy megakadályozzon bármilyen meghatározott emberi szándékot, hogy megsemmisítsen és elvegyen más vagyont Óbecse község határában. A vállalat ügyviteli eredményei az elmúlt 5 évben, amióta a vállalat megalakult, szemmel láthatóak és kimutathatóak a szabálysértések elkövetésére vonatkozó jegyzőkönyveken keresztül, amelyek át lettek adva Óbecse község Gazdasági és Fejlesztési Osztályának. A benyújtott jegyzőkönyvekk a szabálysértő ellen egy azok közül a feltételek közül, amelyek hozzá fognak járulni ahhoz, hogy elérjük célunkat, Óbecse község területén lévő mezőgazdasági termékek és természeti környezet védelmét. Még egy a vállalat céljai közül, hogy fejlődjön az együttműködés a társadalom minden szerkezetével, a helyi önkormányzattal, a szomszédos községek mezőőr szolgálataival, a tűzoltó szövetséggel, a vadász- és halászegyesülettel, a belügyminisztériummal és a rendkívüli helyzetek stábjával. A reklám csak egy a célok közül, hogy a számtalan aktivitással Óbecse község közéletében, a kulturális- és sportéletben, népszerűsítsük a vállalat munkáját és szerepét. A rendezvények és a vállalat meglévő honlapjának karbantartása, amelyen keresztül meg fogjuk próbálni bemutatni a vállalatunk munkáját. Folytatni a műszaki eszközök rendszeres karbantartását, mindeneke előtt a gépjárműparknak, ami nekünk a mindennapi tevékenységünkhöz elengedhetetlen.

Éves/hároméves ügyviteli program:

A LINK-FTO Kft. Óbecse ügyviteli programja a 2019-es évre jóvá lett hagyva a társaság taggyűlésének határozatával 2018. 12. 21-én a 38. ülésen, és továbbítva lett elfogadásra. Óbecse Község Képviselő-testülete a 2019. 01. 16-án tartott 42. ülésén jóváhagyta azt.

## **II.AZ ÜGYVITEL MEGINDOKLÁSA**

Az óbecsei LINK FTO KFT. megalapításáról szóló szerződés megkötéséről és végrehajtásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja, 7/2010. és 8/2010) 3. pontja, és az óbecsei LINK FTO KFT. megalapításáról szóló szerződés, 2010. 09. 29-én, 11. szakasza 3. bekezdése alapján, Óbecse Község Községi Tanácsa a harmadik, 2012. 08. 13-i ülésén meghozta a határozatot az óbecsei LINK FTO KFT. taggyűlésébe az alapító, Óbecse község megbízott képviselőjének kinevezéséről.

A kinevezett tagok Aleksandar Adamović, elnök, Dušan Jovanović, tag, míg az új tagok ki lettek nevezve az alapító részéről a 2018. 02. 09-i III 02-16/2018-as számú határozattal, mégpedig Tatjana Krstić és Daniela Doroslovački. A megnevezett tagok mellett, a társaság taggyűlésének tagja még Mijović Miloš és Radosavljev Saša a PIK Bečej-Agrobečej előtt, akik delegálva lettek a 2018. 12. 07-i 92/2018-as számú átirattal.

A szervezeti szerkezet, azaz a vállalatunk sémája meg van határozva A szervezési és szisztematizációs munkákról, vagyis munkahelyekről szóló szabályzattal, 1-3/12-es szám 2012. 12. 15-én.

Az üzletvezetési funkciót az igazgató végzi, aki szervezi és vezeti az egész munkafolyamatot és tevékenységet.

A legösszetettebb vezetői munkákat az egyes hivatalokban végzik:

- igazgatósegéd,
- a mezőőrszolgálat főnöke

A sikeres, ésszerű és hatékony tevékenységvégzés érdekében az óbecsei LINK FTO KFT. a 2018-as év folyamán tervezi, hogy szisztematizálva lesznek a következő munkák:

A káderterv az alábbi módon tevődik össze:

1. igazgató
2. igazgatósegéd
3. adminisztátor
4. ügyviteli titkár
5. a mezőőrszolgálat főnöke
6. mezőőrök
7. biztonsági tisztviselők
8. mobiliár

Megjegyzés:

A fent megnevezettekből 6 munkás van foglalkoztatva meghatározatlan időre, meghatározott időre 7 munkás van felvéve, ami összesen 13 foglalkoztatottat jelent.

A foglalkoztatottak jegyzéke:

1. Tamara Cvejanov-igazgató

2. Savo Lovrič-a mezőőrszolgálat főnöke
3. Ivana Mitrović-adminisztratív munkás
4. Milan Ivaniš-biztonsági tisztviselő
5. Stevo Adamović- biztonsági tisztviselő
6. Vukica Erdeljan- biztonsági tisztviselő
7. Pero Pelengić- biztonsági tisztviselő
8. Jovan Maksimčev- biztonsági tisztviselő
9. Milorad Meandžija-mezőőr
10. Bata László- mezőőr
11. Vladimir Radulović- mezőőr
12. Ivan Morošev- mezőőr
13. Kovács László- mezőőr

Vállalkozói szerződés alapján 1 munkás van foglalkoztatva.

A 2019-es évben nincs tervezve a munkások számának növelése.

Az ügyviteli politikában történt változások két dolgozó távozásához vezettek megegyezés alapján.

Azoknak a dolgozóknak, akik meghatározott időre voltak bejelentve, a szerződés lejárta miatt megszűnt a munkaviszonya 2019. 05. 31-ével, úgyhogy maradt 4 foglalkoztatott/igazgató és 3 mezőőr.

#### A 2019-ES ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2019. 01. 01-TŐL 2019. 06. 30-IG TARTÓ IDŐSZAKBAN

##### 1.EREDMÉNYMÉRLEG

Az ügyviteli eredmény kimutatása a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-i időszakra az alábbi táblázatban van kimutatva:

Megvalósított bevételek:

6140 – MEZŐŐRI SZOLGÁLAT	5.000.000
6141- ŐRZŐ SZOLGÁLAT	82.900
6144- JÁRULÉKBÓL EREDŐ BEVÉTEL AZ LD MUNKÁS FOGL. MÁSIK JOGI SZEMÉLY RÉSZÉRE	294.900
6793-AZ ELŐZŐ ÉVEKBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	5.677
Össz bevétel:	5.382.577

Az össz bevételek kimutatása az alábbi táblázatban tekinthető át:

5122-IRODAI ANYAG KÖLTSÉGEI	12.152
5130 -ÜZEMANYAGKÖLTSÉG	151.685
5200 –A KERESETEK KÖLTSÉGE ÉS A KERESETEK JÁRULÉKA	3.446.990

5211-ADÓKÖLTSÉGEK ÉS KERESETI JÁRULÉKOK ÉS KERESETI TÉRÍTMÉNYEK A MUNKAADÓ TERHÉRE	560.409
5292-A NYUGDÍJASOK VÉGKIELÉGÍTÉSÉNEK KÖLTSÉGEI	150.592
5250 –TERMÉSZETES SZEMÉLYEK JÁRULÉKÁNAK KÖLTSÉGEI VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS ALAPJÁN	332.280
5290- A MUNKÁRA ÉS A MUNKARÓL VALÓ SZALLÍTÁSI KÖLTSÉGEK	29.293
5296-AZ AJÁNDÉK TÉRÍTMÉNYÉNEK KÖLTSÉGEI	13.000
5315-POSTAKÖLTSÉGEK	121.593
5321-GÉPJÁRMŰ KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGE	47.425
5392- A KOMMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	2.205
5400- AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	
5501- ÜGYVÉDI KÖLTSÉGEK	210.000
5503-SZÁMVITELI KÖLTSÉGEK	120.000
5506 –A DOLGOZÓK ORVOSI VIZSGÁLATAINAK KÖLTSÉGE	1.250
5508-A KONZULTÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	35.000
5510-BELFÖLDI REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉGEK	5.000
5542-A SZERB GAZDASÁGI KAMARA ILLETÉKÉNEK KÖLTSÉGEI	1.200
5521- A DOLGOZÓK BIZTOSÍTÁSI KÖLTSÉGEI	123.146
5530 –BANKI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	9.605
5591-ADMINISZTRÁCIÓS CÉLÚ KÖLTSÉGEK	2.840
559901- A DOLGOZÓK LICENCÉRE VONATKOZÓ KÖLTSÉGEK	2.640
559902-10% LEVONÁSI KÖLTSÉG A KORMÁNY HAT. ALAPJÁN	183.127
5620 – A KIADÁSOKRA VONATKOZÓ KAMATKÖLTSÉGEK	345
5628-EGYÉB PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK SZERINTI KAMATOK	7.296
5790-EGYÉB NEM MEGNEVEZETT KÖLTSÉGEK	3.000
5793-AZ ELŐZŐ ÉVEK KÖLTSÉGEI-MOZGÁSSÉR. PÉNZÜGYI SZEM.	165.139
ÖSSZ KÖLTSÉG:	5.737.212

Az alábbi adatokból látható, hogy az ügyviteli eredmény a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-i időszakra negatív, és hogy a megvalósított veszteség 354.635,00 dinár értékű.

1	2
Össz bevétel	5.382.577
Össz kiadás	5.737.212
Veszteség	354.635

## 2.ÁLLAPOTMÉRLEG

Állapotmérleg 2019. 06. 30-án.

A LINK FTO KFT Óbecse a 2019-es tervével a vállalat össz aktíva és a passzíva értékét 3.074.000 dinár értékben látta elő.

Az állapotmérleg a 2019. 01. 01-2019. 06. 30-i időszakra a mellékletben van kimutatva.

## 3.JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL

A készpénzfolyamatokról szóló jelentés a 2019. 01. 01-2019. 06. 30-i terjedő időszakra.

A készpénzfolyamatokról szóló jelentés bemutatja a vállalat beáramló és kiáramló készpénzét az üggyvitel, a befektetések és a pénzügyi aktivitás alapján a megnevezett időszakban.

A készpénzfolyamatokról szóló jelentés a mellékletben szerepel.

## 4.A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

A LINK FTO KFT. Óbecse a 2019-es évben nem tervezi, hogy megnöveli a fizetéseket. A Szerb Köztársaság Kormánya 2017. október 26-i 023/10241/2017-es számú Záradékaival, A 2019-es évre vonatkozó éves üggyviteli program kidolgozásának Irányelvével, azaz a hároméves üggyviteli programmal összhangban a 2018-2020-as évre, a LINK FTO KFT. Óbecse a keresetekre vonatkozó eszközöket A fizetés, azaz a kereset elszámolására és kifizetésére vonatkozó alap ideiglenes szerkesztéséről szóló törvénnyel összhangban tervezi, amelyben ki van dolgozva az átfogó állásfoglalás, hogy tisztelnek minden, az üggyviteli költségek ésszerűsítésére vonatkozó meghozott Kormányzáradékokat.

A fentiekben kifejtettek alapján, a tervezett bruttó II kereseti összeg ebben a programban 10.899.516 dinár értékben van tervezve, és a bruttó I kereseti összeg, az adókkal és a járulékokkal együtt 9.244.716 dinár összegben tervezett, ami kifizetésének dinamikája hónapok szerint a 2019-es évre az alábbi táblázatban van kimutatva:

### 7.1.1. táblázat

Ssz.	Hónap	Dinár összeg (bruttó I)	
		megvalósítási terv	
1.	Január	770.393	613.075



2.	Február	770.393	648.912
3.	Március	770.393	580.490
4.	Április	770.393	582.817
5.	Május	770.393	698.927
6.	Június	770.393	322.769
7.	Július	770.393	
8.	Augusztus	770.393	
9.	Szeptember	770.393	
10.	Október-/	770.393	
11.	November /	770.393	
12.	December/	770.393	
	<b>ÖSSZESEN:</b>	9.244.716	3.446.990

A fent kimutatott adatok a bruttó fizetésekről a 2019. 01. 01-től 06. 30-i időszakra lettek kiszámolva. A bruttó összegből csökkentettek az eszközök a kormány határozata alapján 183.127 dinár összegre. Ezek az eszközök be vannak fizetve a Költségvetésbe.

Ebben az időszakban 2019. 06. 30-ig ki vannak fizetve a fizetések januárra és februárra, míg márciusra, áprilisa, májusra és júniusra kifizetésre kerülnek júliusban és augusztusban.

## 5.A FOGLALKOZTATOTTAK DINAMIKÁJA

Foglalkoztatási politika

Az óbecsei LINK FTO KFT.-ben 13 személy van alkalmazva, ami a 2018-as év folyamán is így volt. Ebből 6 foglalkoztatott személy meghatározatlan időre van felvéve, 7 személy, akik meghatározott időre van felvéve, és 1 személy van foglalkoztatva vállalkozási szerződés alapján.

Az ügyviteli politikában történt változások a munkaerő kiáramlásához vezettek, úgy, hogy a 2019. 06. 30-i állás szerint 4 munkás maradt.

## 6.A TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK ALAKULÁSA

### ÁRAK

A biztonsági szolgáltatási rendszer árának stratégiája nagyon korlátozott, figyelembe véve azt a tényt, hogy ezzel az ügyviteli programmal nincs előlátva profit megvalósítása, hanem kizárólag az indokolt tevékenységek költségeinek lefedése, az egyszerű reprodukció elvén. A szolgáltatások árának politikája egyrészt a piaci helyzeten alapul és a nagy konkurencián, másrészt a költségvetési lehetőségeken, és az ilyen módon elrendelt eszközökön.

## 7. TÁMOGATÁSOK ÉS MÁS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A 2019. 01.01.-06. 30-i időszakban nem voltak szubvenciók.

## **8.KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK**

Az óbecsei LINK FTO KFT. támogatásra nem tervezett eszközöket.

### **Reprezentáció**

A reprezentációs költségekre szánt eszközök összege a 2019-es évre 20.000 dinár értékben lett tervezve, míg a januári-júniusi időszakra 5.000 dinár lett elkölthve.

### **Reklám és propaganda**

A LINK FTO KFT. nem tervezett reklám és propaganda eszközökre szánt összeget.

## **9.JELENTÉS A BEFEKTETÉSEKRŐL**

A LINK FTO KFT. nem tervezett kapitális befektetést a 2019-es évre.

#### IV.ÖSSZEFOGLALÓ VIZSGÁLÓDÁS ÉS MEGJEGYZÉSEK

##### **Üzleti név: Vodokanal Közvállalat Óbecse**

Elemezvén az óbecsei Vodokanal közvállalat ügyviteli programjában szereplő tervezett és megvalósított aktivitások összehangolási szintjéről szóló háromhavi jelentésének nyomtatványait, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig tartó jelentett időszakra, kijelenthető, hogy a megvalósított negatív bruttó pénzügyi eredmény 290 ezer dinár. Ez annak a ténynek a következménye, hogy a közvállalat, a pénzügyi aktivitásokból származó nyereség mellett, ami 3.078 ezer dinár, ügyviteli veszteséget is megvalósított, mint különbséget az ügyviteli bevételek és az ügyviteli kiadások között, 2.909 ezer dinár értékben és rendkívüli veszteséget, mint különbséget az egyéb bevételek és az egyéb kiadások között 459 ezer dinár értékben. Átfogóan, a 2019-es év első hat hónapjában szembetűnik az a tendencia, hogy a megvalósított ügyviteli bevétel megközelítőleg azonos, mint 2018. első hat hónapjában, de az ügyviteli kiadások csökkentek kb. 3,8 millióra 2018. ugyanezen időszakához viszonyítva, amire kihatott az, hogy a bruttó veszteség 2019. 06. 30-án csökkent 94%-ra a 2018. 06. 30-án lévő bruttó veszteséghez viszonyítva, és az a tény mellett, hogy 2019. Első 6 hónapjára tervezett bruttó nyereség 2.756 ezer dinár egyrészt, másrészt pedig tény, hogy nem következett be a kommunális szolgáltatások árának növelése a közvállalat 2019-es évi ügyviteli Programjával összhangban.

*Megjegyzés:* Mivelhogy az ügyviteli bevétel, mint a legfontosabb bevételecsoport, kevesebb a tervnél 18%-kal, szükséges, hogy a közvállalat, a folyamatos költségracionalizálási politika folytatása mellett, továbbra is dolgozzon a vízellátási rendszer fejlesztésén, elsősorban a kútkapacitás megnövelése által, ami kiegyenlítené az ivóvíz árát a háztartások és az ipar számára, valamint, hogy fokozza a politikai intézkedéseket a követelések megfizettetési szintjének növelése érdekében, összhangban a leírt intézkedésekkel a megfizettetési intézkedésekről szóló szabályzattal, és az esedékessé váló, de nem kifizetett követelések leírásával, valamint a követelések megfizettetési lehetőségeivel végrehajtó által.

A káderpolitikai szempontjából, a közvállalat a közszektorban dolgozók maximális számának meghatározási módjáról szóló törvénnyel összhangban tevékenykedett (SZK Hivatalos Lapja, 68/2015.sz.), míg a helyi önkormányzati rendszerben - Óbecse községben levő minden szervezeti forma számára a meghatározott időre foglalkoztatottak maximális számáról szóló határozat alapján a 2017-es évre, a közvállalatnak a meghatározott maximális számú foglalkoztatottja, 68 van meghatározott időre felvéve. Név szerint, az előlátott káderterv alapján 2019. 06. 30-án a közvállalatban 68 foglalkoztatott munkás van, ami szerint ténylegesen 65 munkás van foglalkoztatva, ami 96%-át alkotja a kádertervnek, vagyis közülük 57 munkás van felvéve meghatározatlan időre.

*Megjegyzés:* Szembetűnik, hogy a közvállalat folytatja a foglalkoztatott munkások számának csökkentési tendenciáját és az össz ügyviteli költségek tehermentesítését, de a tevékenységgel, amelyet folytat, szükséges elvégezni a kor és a szakképesítési szerkezeti elemzést, és követni a munkások kiáramlását abból a célból, hogy fenntartsák a folyamatosságot a vízellátó rendszer működésében Óbecse községben. Tehát, szükséges a helyi önkormányzati rendszerben - Óbecse községben levő minden szervezeti forma számára a meghatározott időre foglalkoztatottak maximális számáról szóló határozat alapján a 2018-as évre, folytatni a procedúrát a Pénzügyminisztérium jóváhagyásának megszerzésére a meghatározatlan időre szóló munkahelyek betöltésére vonatkozóan, amelyek valóban szükségesek a közvállalat alaptevékenységének zavartalan elvégzéséhez.

A befektetési terv mezőben meg van határozva az eszközök visszavonásának reális dinamikája a helyi önkormányzat költségvetéséből, összhangban a folytatott munkák megvalósítási dinamikájával, vagyis összhangban a közbeszerzési eljárások lefolytatásának procedúrája tiszteletben tartásával. Mint ahogyan a 2016-2018-as időszakban, úgy a 2019-es évben is, a közvállalat részére befektetési-fejlődési év lesz, és

összesen 65.428 ezer dinár biztosított összesen 4 projektre, amelyek a kútúrásra, a vízvezeték hálózat cseréjére, azaz a főszivattyú állomás szanálására vonatkoznak, ami mellett szintén szükséges a vízellátó rendszer teljeskörű működésének javítása Óbecse községben. Másrészt, Óbecse község költségvetésének első módosításáról szóló határozattal szembeütnék, hogy az Alapító, a közvállalattal való együttműködésben tervezi, vagyis biztosítja az eszközöket a csatornahálózat kiépítésére szivattyúállomással együtt Óbecsén az ipari övezetben, és ami különösen fontos a teljeskörű és rendes vízellátás tekintetében a községben.

*Megjegyzés:* A beruházási terv kérelmezésének nagyobb szintű megvalósítása, a helyi önkormányzat költségvetési eszközeinek időbejében történő visszavonása mellett a jóváhagyott pályázatok alapján, és a proaktív hozzájárulás a további eszközök begyűjtésében a szükséges beruházások megvalósítása érdekében továbbra is tevékenységeket kell folytatni a tartományi, köztársasági és nemzetközi szintű pályázatokon való részvételhez szükséges projektumok elkészítésében.

A közvállalat ügyviteli programja megvalósításának szempontjából jelentősek azok az indikátorok, amelyek a haladást követik a közvállalat ügyvitelében, és amelyek meg vannak határozva a 2019-es évre vonatkozó éves ügyviteli program kidolgozására vonatkozó irányelvekben, vagyis a 2019-2021-es időszakra vonatkozó hároméves ügyviteli programban a közvállalatok és a szervezetek más formái számára, akik közérdekű tevékenységet folytatnak. Az egyik legjelentősebb indikátorarány a likviditási együttható. A likviditási arány elemzése megmutatja, hogy a megvalósított likviditási együttható, mint a forgalmi eszközök és a rövidlejáratú kötelezettségekkel való viszony 0,38, ami kevesebb a tervezett 0,40 likviditási koeficiensnél.

*Megjegyzés:* A megvalósított likviditási koeficiens 2-es értékkel nem kielégítő az optimális likviditás elérése szempontjából.

### **Üzleti név: KOMUNALAC KÖZVÁLLALAT ÓBECSE**

Elemelvén a Komunalac Óbecse ügyviteli programja megvalósításáról szóló negyedévi jelentésének nyomtatványait, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig tartó időszakra, a közvállalat negatív eredményt valósított meg 8.311 ezer dinár értékben. A megfigyelt jelentési időszakban az ügyviteli bevételek 84%-ban valósultak meg, míg az ügyviteli kiadások 76%-ban valósultak meg a tervezett értékekhez viszonyítva. Egyenként megfigyelve a bevétel megvalósítását, az árueledásból származó bevételek meghaladták a tervezett értékeket, míg a termékek és szolgáltatások eladásából származó bevételek a tervezett érték alatt maradtak, ami azt mutatja, hogy a vállalatnak a bevételei növelésére kell fókuszálnia az elkövetkező időszakban, és ez különösen vonatkozik az áru és szolgáltatások eladásából származó bevételekre, amik közvetlenül kapcsolódnak a vállalatnak azokhoz a tevékenységeihez, amelyeket saját eszközökből pénzelnék. Azonban a fentiekben megnevezett mutatókat figyelembe véve, valamint az idény hatását, az elkövetkező időszakban ezeknek a bevételeknek a jelentős növekedése várható.

Az egyéb kiadások magassága, amelyek eltértek a tervezett eredményértéktől, a nem előrelátható események eredményei, amelyek az ügyviteli program kidolgozása pillanatában nem voltak ismertek.

A foglalkoztatottak számával és a káderpolitikával kapcsolatban a vállalatban a foglalkoztatás a közszektorban foglalkoztatottak maximális számának meghatározási módjáról szóló törvénnyel összhangban történt.

### **Üzleti név: TOPLANA KV ÓBECSE**

A fentiekben kifejtettek alapján a következőket lehet kijelenteni:

1. A Toplana KV a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakban biztosította a rendes és minőséges fűtést minden használója számára.
2. A Toplana KV a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakban kevesebb hőenergiát állított elő a tervezettnél, figyelembe véve azt a tényt, hogy az időjárási viszonyok a hőmérséklettel együtt jelentősen kihatnak a megnevezett tételre. Másrészt, a melegebb időszak megjelenésével, amikor a hőmérséklet az év megfigyelt időszakára vonatkozóan az átlag felett volt, egyedül a termelés, vagyis a hőenergiaszállítás mértékének csökkenését jegyezték fel. Ezek mellett említésre került, mint ahogyan az előző években is, a fogyasztás csökkenése a fogyasztók egy részének áttérése miatt más energiaformára (áram, gáz, szilárd tüzelőanyag és más) és az egyre nagyobb számú fogyasztó fogyasztása racionalizálásának következményeként.
3. A költségek, amelyekre a Toplana KV Óbecsének kizárólagos vagy jelentős kihatása van, kisebbek a tervhez viszonyítva, és kizárólag a racionális viselkedés eredményét mutatják.

A Toplana KV a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakban 14.180.000 dinár veszteséget valósított meg.

### **Ügyviteli név: ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁGI KÖZVÁLLALAT ÓBECSE felszámolás alatt áll**

Az ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV Óbecse Község Képviselő-testületének 2016. 11. 23-i I 011-101/2016-os számú határozatával felszámolási eljárásban van.

A gazdasági alanyok Nyivántartásának rendszere alapján, amelyet A gazdasági nyilvántartási ügynökség vezet, A nyilvántartási eljárásról szóló törvény 15. szakasz 1. bekezdése alapján A gazdasági nyilvántartási ügynökségben (SZK Hivatalos Lapja, 99/2011., 83/2014. szám), döntött az ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV Óbecse likvidációs eljárásának megindítása nyilvántartásba történő bejelentéséről 2016. 11. 29-én, BD 93748/2016-os szám alatt.

### **Üzleti név: TISZAMENTE-ÓBECSE Kommunális szolgáltató Kft. Óbecse**

A 2019. 01. 01.-06. 30-i időszakban nyereség valósult meg az ügyvitelben, ami nagyobb a tervezettnél.

A második három hónapban megnövekedtek a szolgáltatásokból eredő bevételek, a természetes személyeknek elküldött felszólítások alapján, valamint a felhasználók száma is megnövekedett az új megkötött szerződések alapján.

### **Üzleti név: LINK FTO Kft. Óbecse**

Az ügyviteli eredmény a 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakban negatív, veszteség mutatható ki 354.635 dináros összegben..

Megjegyzés: az információ Óbecse község által alapított közvállalatok, tőketársaságok és szervezetek más formáinak 2019. 01. 01-től 06. 30-ig terjedő időszakra vonatkozó ügyviteli programjából eredő tervezett és megvalósított aktivitások összehangolási szintjéről szóló egységes Információ alapján lett elkészítve.

2019. 08. 20.

Kidolgozta:

Đorđe Popov s. k.

# A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT MUATATÓK ÖSSZEFOGLALÓ KIMUTATÁSA 2019. 01. 01-TŐL 06. 30-IG

## 1. Táblázat

000 dinárban

Ssz.	Közüállalat/tőketársaság	Össz beuétel		Össz kiadás		Nettó eredmény	
		Terv	Megvalóslás	Terv	Megvalóslás	Terv	Megvalóslás
1	VODOKANAL KV ÓBECSE	96.514	78.353	93.758	78.643	2.756	-290
2	KOMUNALAC KV ÓBECSE	99.299	75.545	99.326	83.856	-27	-8.311
3	TOPLANA KV ÓBECSE	80.478	75.297	82.125	89.172	-1.647	-14.180
4	ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV ÓBECSE – ELSZÁMOLÁS ALATT ÁLL						
5	Tiszamente-Óbecse Kft.	42.896	47.448	41.261	41.939	1.635	5.509
6	Link FTO Kft. Óbecse	7.545	5.383	7.497	5.737	48	-354
7							
8							
9							
10							
	<b>ÖSSZESEN</b>	326.732	282.026	323.967	299.347	2.765	-17.626

## 2. Táblázat

000 dinárban

Ssz.	Közüállalat/tőketársaság	A foglalkoztatottak száma		Eszközök fizetésre (Bruttó I)		Szubvenciók		Hitelüállás
		Terv	Megvalóslás	Terv	Megvalóslás	Terv	Megvalóslás	
1	VODOKANAL KV BEČEJ	68	65	28.313	25.661	52.396	25.169	0
2	KOMUNALAC KV BEČEJ	55	53	20.965	20.260	72.909	48.560	5.268
3	TOPLANA KV ÓBECSE	19	19	8.902	8.902	7.339	7.339	22.957
4	ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV felszámolás alatt áll							
5	Tiszamente-Óbecse Kft.	36	37	14.040	15.045	0	0	0
6	Link FTO Kft. Óbecse	13	12	4.622	3.447	0	0	0
7								
8								
9								
10								
	<b>ÖSSZESEN</b>	191	186	76.842	73.315	132.644	81.068	28.225

Megjegyzés: Hiteladósság a jelentett időszak utolsó napján.

Kidolgozta: Đorđe Popov

# A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT MUATATÓK ÖSSZEFOGLALÓ KIMUTATÁSA 2019. 04. 01-TŐL 06. 30-IG

## 1. Táblázat

000 dinárban

Ssz.	Köztársaság/tőke	Össz bevétel		Össz kiadás		Nettó eredmény	
		Terv	Megvalósulás	Terv	Megvalósulás	Terv	Megvalósulás
1	VODOKANAL KV	49.264	41.246	47.717	40.593	1.547	653
2	KOMUNALAC KV	50.817	41.388	51.018	44.206	-201	-2.818
3	TOPLANA KV ÓBECSE	12.453	17.048	23.973	29.103	-11.520	-12.057
4	ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV – felszámolás alatt áll						
5	Tiszamente-Óbecse Kft.	21.886	24.774	20.967	23.119	919	1.655
6	Link FTO Kft. Óbecse	3.656	2.132	3.646	2.866	10	-734
7							
8							
9							
10							
	<b>ÖSSZESEN</b>	138.076	126.588	147.321	139.887	-9.245	-13.301

000 dinárban

## 2. Táblázat

Ssz.	Köztársaság/tőke	A foglalkoztatottak száma		Eszközök fizetésre (Bruttó I)		Szubvenciók		Hitelvállalás
		Terv	Megvalósulás	Terv	Megvalósulás	Terv	Megvalósulás	Állás 2019. 06. 30-án
1	VODOKANAL KV	68	65	14.066	13.085	20.230	21.994	0
2	KOMUNALAC KV	55	53	10.225	10.273	42.760	26.461	5.268
3	TOPLANA KV ÓBECSE	19	19	4.451	4.451	4.081	3.498	22.957
4	ÉPÍTÉSÜGYI IGAZGATÓSÁG KV – felszámolás alatt áll							
5	Tiszamente-Óbecse Kft.	36	37	7.020	7.725	0	0	0
6	Link FTO Kft. Óbecse	13	12	2.311	1.793	0	0	0
7								
8								
9								
10								
	<b>ÖSSZESEN</b>	191	186	38.073	37.327	67.071	51.953	28.225

Megjegyzés: Hiteladósság a jelentett időszak utolsó napján.

Kidolgozta: Đorđe Popov

A köztársasági törvény (SZK Hivatalos Lapja, 15/2016. szám) 22. szakasz 1. bekezdés 4. pontja, Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 5/2019. szám) 53. szakasza 8. bekezdése alapján, Óbecse Község Képviselő-testülete a \_\_\_\_\_ tartott \_\_\_\_ ülésen meghozta a következő

### **HATÁROZATOT**

**a köztársaságok, a társaságok és a szervezetek más formáinak Munkajelentése jóváhagyásáról, amelyekre alkalmazzák A köztársaságról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra**

#### **I**

**JÓVÁHAGYJÁK** a köztársaságok, a társaságok és a szervezetek más formáinak Munkajelentését, amelyekre alkalmazzák A köztársaságról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, a tervezett és a megvalósult mutatók külön kimutatásával a 2019. 04. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra.

#### **II**

Jelen határozatot Óbecse Község Hivatalos Lapjában kell megjelentetni.

### **Indoklás**

A költségvetési felügyelő 2019. 08. 22-én eljuttatta Óbecse Község Községi Tanácsának az összevont Munkajelentést a köztársaságok, a társaságok és a szervezetek más formáira vonatkozóan, amelyekre alkalmazzák A köztársaságról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, a tervezett és a megvalósult mutatók táblázatos összefoglaló kimutatásával a 2019. 04. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra.

A köztársaságról szóló törvény 22. szakasza 1. bekezdésének 4. pontja előírja, hogy a köztársaság felügyelő bizottsága elfogadja a háromhavi jelentést a köztársaság tervezett és megvalósult tevékenységei összehangoltságának szintjéről.

Óbecse község Alapszabálya 53. szakasza 1. bekezdése 8. pontjával Óbecse Község Községi Tanácsa benyújtja a köztársaság munkájára vonatkozó háromhavi jelentést a községi képviselő-testületnek további jelentésre a törvénnyel összhangban, amely szabályozza a köztársaság jogi helyzetét.

Óbecse Község Községi Tanácsa a 2019. 09. 20-án tartott 172. ülésén megvitatta a Munkajelentést a köztársaságok, a társaságok és a szervezetek más formáira vonatkozóan, amelyekre alkalmazzák a Köztársaságról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő



időszakra, a tervezett és a megvalósult mutatók táblázatos összefoglaló kimutatásával a 2019. 04. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, és megerősítette a határozatjavaslatot ugyanaz jóváhagyásáról.

A megállapított és az idézett rendeletek alapján, Óbecse Község Képviselő-testülete megvitatta a közvállalatok, a tőketársaságok és a szervezetek más formáinak Munkajelentését, amelyekre alkalmazzák A közvállalatokról szóló törvényt, és amelyek alapítója Óbecse község, a 2019. 01. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, a tervezett és a megvalósult mutatók táblázatos összefoglaló kimutatásával együtt a 2019. 04. 01-től 2019. 06. 30-ig terjedő időszakra, és határozatot hozott, mint ahogyan a rendelkező részben is áll.

A képviselő-testület elnöke

mgr. Nenad Tomašević