

SZERB KÖZTÁRSASÁG
VAJDASÁG AUTONÓM TARTOMÁNY
ÓBECSE KÖZSÉG
KÖZSÉGI TANÁCS
Ikt. szám: III 023-88/2019
Kelt: 2019. 09. 06.
ÓBECSE

Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 5/2019. szám) 45. szakasza 2. bekezdése kapcsolatban az 51. szakasz 2. bekezdésével és az 53. szakasz 1. bekezdésének 1. pontjával és Óbecse Község Községi Tanácsának Munkaügyrendje (Óbecse Község Hivatalos Lapja 3/2009. szám) 44. szakasza 1. bekezdése alapján Óbecse Község Községi Tanácsa a 2019. 09. 06-án megtartott 169. ülésen meghozta a következő

ZÁRADÉKOT

megállapítják a Határozatjavaslatot az óbecsei Vodokanal Közvállalat 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentés elfogadásáról a pénzügyi jelentéssel, és megvitatásra és döntéshozatalra utalják azt Óbecse Község Képviselő-testületének.

Az előadóknak Óbecse Község Képviselő-testülete ülésén e záradék 1. bekezdésének határozatjavaslata kapcsán Zoran Grbić, az óbecsei Vodokanal KV igazgatója és Đorđe Popov, költségvetési felügyelő rendelkezik.

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

Dubravka Kovačev

KÖZSÉGI TANÁCS
elnöklő
községi elnökhelyettes
Dalila Dujaković

Eljuttatni:

- 1.Képviselő-testületnek
- 2.Előadóknak
3. Levéltárnak



VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE

ÓBECSE

21220 Óbecse, Danilo Kiš utca 8/a., tel/fax: 021/6912-931, 021/6912-930 www. vodokanal-becej.rs, e-mail: vodokanal@stcable.net, PIB: 101981142, anyakönyvi szám: 08069921, tev. szám: 3600, folyószámla: 165-27725-96, 160-80113-06, 355-1009945-88

Ikt.szám: 552
2019. 06. 27.

A köztársasági törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám) 22. szakasza 1. bekezdése 3. pontja, A Vodokanal Köztársaság alapító okiratáról szóló határozat összehangolásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/2017. szám) 28. szakasza 1. bekezdése 3. pontjával, A Vodokanal Köztársaság 2017. 04. 21-i 418-as számú Alapító okirata 37. szakasza 1. bekezdése 3. pontja alapján az Óbecsei Vodokanal Köztársaság felügyelő bizottsága a 2019. 06. 27-én tartott 73. ülésén meghozta a

HATÁROZATOT

Elfogadják tartalmában és formájában is a Vodokanal Köztársaság Óbecse 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentését, ahogy az a benyújtott anyagban is látható, és az mint olyan, jelen Határozat szerves részét képezi.

Az elfogadott jelentés összhangban van A köztársasági törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám) 63. szakasza 2. Bekezdésével és a 69. szakasz 1. bekezdése 9. pontjával, Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 2/2014-egy. szerk. foglal. szöveg) 31. szakasz 1. bekezdése 26. pontjával, A Vodokanal Köztársaság alapító okiratáról szóló határozat összehangolásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/2017. szám) 13. szakasza 1. bekezdése 4. pontjával és, A Vodokanal Köztársaság 2017. 04. 21-i 418-as számú Alapító okirata 68. szakasza 1. bekezdése 4. pontjával, melyet eljuttatnak az alapítónak jóváhagyásra, összhangban a pozitív törvényes és törvénytől alacsonyabb rangú aktusokkal.

Jelen határozat hatályba lép a meghozatala napján.

A Vodokanal Óbecse Köztársaság Felügyelő bizottságának elnöke

Bojan Đurović



VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE

ÓBECSE

21220 Óbecse, Danilo Kiš utca 8/a., tel/fax: 021/6912-931, 021/6912-930 www. vodokanal-becej.rs, e-mail: vodokanal@stcable.net, PIB: 101981142, anyakönyvi szám: 08069921, tev. szám: 3600, folyószámla: 165-27725-96, 160-80113-06, 355-1009945-88

Szám: 542

Kelt: 2019. 06. 27.

A közzállalatokról szóló törvény (SZK Hivatalos Lapja 15/2016. szám) 22. szakasza 1. bekezdése 3. pontja A Vodokanal Közzállalat alapító okiratáról szóló határozat összehangolásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/2017. szám) 28. szakasza 1. bekezdése 5. pontjával, A Vodokanal Közzállalat 2017. 04. 21-i 418-as számú Alapító okirata 37. szakasza 1. bekezdése 5. pontja alapján az Óbecsei Vodokanal Közzállalat felügyelő bizottsága a 2019. 06. 27-én tartott 65. ülésén meghozta a

HATÁROZATOT

Elfogadják tartalmában és formájában is a Vodokanal Közzállalat Óbecse rendes 2018. évi pénzügyi jelentését, ahogy az a benyújtott anyagban is látható, és az mint olyan, jelen Határozat szerves részét képezi.

Az elfogadott jelentés összhangban van A közzállalatokról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016.szám) 65. szakasza 2. bekezdése, Óbecse község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 2/2014-egy.szöveg) 31. szakasza 1. bekezdése 26. pontjával, A Vodokanal Közzállalat alapító okiratáról szóló határozat összehangolásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/2017. szám) 13. szakasza 1. bekezdése 4. pontjával és A Vodokanal Közzállalat 2017. 04. 21-i 418-as számú Alapító okirata 68. szakasza 1. bekezdése 4. pontjával, valamint ugyanezt kézbesítik az alapítónak jóváhagyásra, összhangban a pozitív törvényes és törvénynél alacsonyabb rangú aktusokkal.

Jelen határozat hatályba lép a meghozatala napján.

A Vodokanal Óbecse Közzállalat Felügyelő bizottságának elnöke

Bojan Đurović

A VODOKANAL ÓBECSE KÖZVÁLLALAT 2018. ÉVI JELENTÉSE AZ ÜGYVITELI PROGRAM MEGVALÓSÍTÁSÁRÓL



üzletnév:	Vodokanal közvállalat
Székhely:	Óbecse, Danilo Kiš utca 8/a
Főtevékenység:	Víztermelés, vízelosztás és csatornázás
cégnyilvántartási szám:	08069921
Adószám:	101981142
JBKJS	82324
Illetékes minisztérium, Gazdasági minisztérium, A közvállalatok a helyi önkormányzat illetékes szerve:	ellenőrzésének és felügyeletének sektora/ Óbecse község költségvetési felügyelője
Törvényes képviselő:	Zoran Grbić igazgató
Kapcsolattartó személy	Danijela Martinov, msc közgazdász

TARTALOM

1. PROFIL	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
1.1. Általános adatok	Error! Bookmark not defined.
1.2. Törvényleret és szervezeti séma.....	Error! Bookmark not defined.
2. A 2018-AS ÉV TERMELÉSI TERVÉNEK KIMUTATÁSA ÉS ÉRTÉKELÉSE.....	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
2.1. Az ivóvíz kondicionálása és elosztása.....	Error! Bookmark not defined.
2.2. Szennyvízelvezetés és szennyvízkezelés	Error! Bookmark not defined.
2.3. Jelentés a légköri szennyvíz karbantartásával kapcsolatos befejezett munkákról.....	Error! Bookmark not defined.
2.4.A termelési terv megvalósítása.....	Error! Bookmark not defined.
2.5.A termelési tevékenység általános jellemzői.....	Error! Bookmark not defined.
2.5.1. Olvasási politika, vízmérők és csatlakozások	Error! Bookmark not defined.
2.5.2. A kiszámlázott tervezett és megvalósult vízmennyiség, szennyvízkezelés és tisztítás aránya köbméterben és dínárban	Error! Bookmark not defined.
3. A PÉNZÜGYI TERV MEGVALÓSÍTÁSA.....	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
3.1. Mutatók.....	Error! Bookmark not defined.
3.2. A 2018. év analitikus pénzügyi kimutatása programok szerint.....	Error! Bookmark not defined.
3.2.1. Kiadások	Error! Bookmark not defined.
1.2.2. A rendeltetés szerinti kiadások rövid helyrendi elemzése	Error! Bookmark not defined.
3.2.3. Jövedelem	Error! Bookmark not defined.
3.2.4. A rendeltetés szerinti jövedelem rövid helyrendi elemzése.....	Error! Bookmark not defined.
3.2.5. A rendeltetésszerű jövedelem és kiadás	Error! Bookmark not defined.
4. FIZETÉSI ÉS FOGLALKOZTATÁSI POLITIKA	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
4.1. Foglalkoztatási politika.....	Error! Bookmark not defined.
4.1.1. A foglalkoztatottak struktúrája	Error! Bookmark not defined.
4.1.2. A foglalkoztatás dinamikája	Error! Bookmark not defined.
4.2. A fizetés és a fizetési díj politikája.....	Error! Bookmark not defined.
4.2.1. A foglalkoztatottak költségei	Error! Bookmark not defined.
4.2.2. Afelügyelő bizottság tagjainak térítése	Error! Bookmark not defined.
5. BEFEKTETÉSI TERV.....	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
6. ADÓSSÁG.....	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
6.1. Hiteladósság.....	Error! Bookmark not defined.
6.2. Nem fizetett kötelezettségek és nem fizetett követelések	Error! Bookmark not defined.

7. AZ ÁRUK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MŰVEK ELŐÍRÁSÁNAK, JELENLEGI ÉS BEFEKTETÉSI KARBANTARTÁSAINAK ÉS KÜLÖNLEGES CÉLKITŰZÉSRE VONATKOZÓ PÉNZÜGYI ALAPOK.....**ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.**

7.1.Beszerezési terv ill. közbeszerzési terv..... **Error! Bookmark not defined.**

7.2. Külön rendeltetésű eszközök **Error! Bookmark not defined.**

8.ÁRPOLITIKA**ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.**

9. KOCKÁZATKEZELÉS**ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.**

9.1.Árkockázat..... **Error! Bookmark not defined.**

9.2. Hitelkockázat..... **Error! Bookmark not defined.**

9.3.Likvidációs kockázat **Error! Bookmark not defined.**

9.4. Árfolyamkockázat..... **Error! Bookmark not defined.**

9.5. Egyéb kockázatok..... **Error! Bookmark not defined.**

10. VÉGSŐ MEGVITATÁS**ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.**

10.1. A 2018-as év pénzügyi rezüméje **Error! Bookmark not defined.**

10.2.A veszteség lefedési terve/a jövedelem szétoztása **Error! Bookmark not defined.**

10.2.1. A kumulált veszteség fedezésére szolgáló módszer kivetítése (intézkedések és tevékenységek a veszteség fedezetének biztosításához) **Error! Bookmark not defined.**

10.2.2. A származási és veszteség okai 2018-tól..... **Error! Bookmark not defined.**

10.3. A termelési tevékenység összefoglalása 2018-ban..... **Error! Bookmark not defined.**

10.4. A 2018-as év rekapulizációja..... **Error! Bookmark not defined.**

1. PROFIL

A közcivilat teljes neve:

VODOKANAL KÖZCIVALLAT ÓBECSE

1.1. Általános adatok

Jogforma: közcivilat

Székhely: 21220 Óbecse, Danilo Kiš utca 8/a

Folyószámlaszám: 165-27725-96 (ADDIKO Bank), 160-80113-06 (Intesa Bank), 355-1009945-88 (Vajdasági Bank), 105-65027-15 (Aik Bank), 200-2631650101888-63 (Postai takarékpénztár), 840-518743-70 (Kincstári számla).

A vállalat tevékenysége: Az alaptevékenység az ivóvíz termelése, az ivóvíz feldolgozása és elosztása; szennyvíz elvezetése és kezelése; a légköri vizek leeresztése és a közforrások fenntartása. A Vállalat az alapszabálynak megfelelően harmadik felek felé is szolgáltatási tevékenységet folytat.

Alapító: A Vodokanal közcivilatát 1989-ben alapították Óbecse község képviselő testületének 1989. 09. 29-i 01-35/89-es számú határozata szerint.

Törvényes képviselő: Óbecse község képviselő-testülete a Vodokanal Óbecse igazgatója kinevezéséről szóló 2014. 11.04-i I 023-222/2014-es számú határozatával (megjelent Óbecse Község Hivatalos Lapjában 2014. 11. 04-én, a 12/2014-es számban) a közcivilat igazgatójának kinevezte négy éves megbízási időszakra Zoran Grbić óbecsei mezőgazdasági mérnököt, SZsz 1905971830022 (munkaszerződés, 1173-os szám, 2014. 11. 04.).

Ahogy a 2018-as év folyamán ugyanannak lejárt a mandátuma, Óbecse község képviselő-testülete 2018. 11. 05-én nyilvános pályázatot írt ki, és határozatot hozott a Vodokanal Óbecse igazgatójának kinevezéséről, I 02-141/2018-as szám (Óbecse Község Hivatalos Lapja, 13/2018. Szám), amellyel a közcivilat igazgatójának kinevezte négy éves megbízási időszakra Zoran Grbić óbecsei mezőgazdasági mérnököt, amellyel ugyanannak folytatódott a mandátuma.

Vezetési szervek: Óbecse község képviselő-testülete kinevezte a felügyelő bizottság tagjait négy éves megbízási időszakra:

1.Bojan Ćurović okleveles mezőgazdasági mérnököt elnöknek (Határozat a felügyelő bizottság elnökének kinevezéséről, I 023-97/2014-es szám, 2014. 05. 14.)

2.Marija Brković okleveles gépészmérnököt tagnak (Határozat a felügyelő bizottság tagjának kinevezéséről, I 023-146/2013, 2013. 07. 26.)

3.Kúti Gábor okleveles mester gépészmérnököt tagnak a foglalkoztatottak sorából (Határozat a felügyelő bizottság tagjának felmentéséről és kinevezéséről, I 02-91/2017, 2017. 10. 03.).

Az ügyvitel pénzelési forrása: A fő, közvetlen finanszírozási források **saját eszközök**, amelyet a beszállított vízmennyiség gyűjtése és a szennyvíztisztítás és -kezelés, valamint a harmadik felek részére történő szolgáltatásnyújtás révén gyűjtöttek be. Az indirekt finanszírozási forrás **Óbecse község költségvetése**. Óbecse község 2018. évi költségvetésének harmadik átütemezésével I 011-141/2018., 2018. 10. 16., a közcivilat 13 projektuma számára osztottak szét eszközöket, amelyet kimutatásban az1. Kivonatban található. Vagyis 116.361. 000, 00 dinár és 64.379. 000,00 dinár (55%) Óbecse község saját forrásából és 51.982. 000,00 dinár (45%) mások finanszírozási forrásából, vagyis a VAT költségvetéséből. Megemlítjük, hogy

a hozott Határozattal nem láttak elő összegeket a nyilvános kutak és a csapadékelvezető csatornák karbantartására, és ami a csapadékelvezető csatornák 2011. 09. 28-i I 011-167/2011-es határozata és A vízgazdálkodásról szóló határozat I 011-160/2013, 2013. 10. 03. a közvállalat felügyeletével megbízott.

1. kivonat óbecse község 2018. évi költségvetésének harmadik átütemezéséről szóló határozatból, I 011-141/2018, 2018. 10. 16., a kiadások része

rész	fejezet	Progr. Akt./	Funkció	Helyrend	kontó Leírás	Költségvetési eszközök*	Eszközök felsőbb hatalmi szintekből*	Összesen*
4	10.2				Vodokanal KV			
		1102						
					2. PROGRAM: KOMMUNÁLIS TEVÉKENYSÉG			
		P4-110204			A péterrévei vízgyűjtő első szakasza			
			630		első része			
					Épületek és építészeti objektumok			
				63	511	0	3.733.000	3.733.000
					A péterrévei vízgyűjtő első szakasza			
					második része			
		P22-110222			Épületek és építészeti objektumok			
			630					
				64	511	14.218.000	8.720.000	22.938.000
					A péterrévei vízgyűjtő rákapcsolása			
					a vezetékekre			
		P8-110208			Specializális szolgáltatások			
			630					
				65	424	200.000	0	200.000
					Az óbecse i BS-4/1 и BS-4/2			
					vízgyűjtő kutjának kiépítése és			
					felszerelése			
		P9-110209			Vízgazdálkodás			
			630					
				66	511 Épületek és építészeti objektumok	150.000	0	150.000
					Az óbecsei Stevan Kojić és Đura			
					Jakšić utca szennyvízcsatornája			
		P10-110210			Vízgazdálkodás			
			630		Speciális szolgáltatások			
				67	424	300.000	0	300.000
					Az óbecsei Újvidék u.			
					szennyvízcsatornája fő			
					projektumának kidolgozása			
		P12-110212			A növény- és állatvilág és a táj			
					védelme			
			540		Speciális szolgáltatások			
				68	424	150.000	0	150.000
					Az óbecsei Petőfi Sándor,			
					Köztársaság, Dózsa György, Táncsics			
					Mihály, Dimitrije Tucovic			
		P21-110221			csatornahálózata			
					Vízgazdálkodás			
					Épületek és építészeti objektumok			
			630	69	511	8.603.000	0	8.603.000

			Az óbecsei J. Popovic, Vajdasági brigád, Vujic Zivancev, Ady Endre, Zilahy Lajos és Partizán u. csatornahálózata A növény- és állatvilág és a táj védelme Épületek és építészeti objektumok			
P23-110223	630	70	511	3.244.000	1.669.000	4.913.000
P24-110224		71	425	1.232.000		1.232.000
			A Dositej utca vízhálózatának rekonstrukciója Vízgazdálkodás Folyó javítás és karbantartás			
			0			
P26-110226	630					
			A péterrévei B-1/1-es kút fúrása és felszerelése Vízgazdálkodás Épületek és építészeti objektumok			
		285	511	5.000.000	9.200.000	14.200.000
P27-110227	630					
			Az óbecsei Petőfi Sándor utcában a vízvezeték hálózat aknáiban lévő vízvezetékreszek cseréje Vízgazdálkodás Épületek és építészeti objektumok			
		295	511	1.918.000	3.583.000	5.501.000
P28-110228	630					
			A vízvezetékreszek cseréje Óbecsén – II. fázis Vízgazdálkodás Épületek és építészeti objektumok			
		298	511	6.912.000	15.077.000	21.989.000
P29-110229	630					
			Az óbecsei fő szennyvíz-szivattyú állomásának szanálása és rekonstrukciója Vízgazdálkodás Épületek és építészeti objektumok			
		302	511	22.452.000	10.000.000	32.452.000
			Összesen:	64.379.000	51.982.000	116.361.000

*

Megjegyzés: Az összegek kerekítve vannak.

A folytatásban megtalálható az Alapító költségvetéséből származó folyó eszközök dinamikájának megvalósítása projektumok szerint.

4.melléklet

1. TÁBLÁZAT: Szubvenciók

S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése IA péterrévei vízgyűjtő első szakasza első része					
1.	Tervezett	10.859.000,00	3.733.000,00		
2.	Szerződéses	10.399.747,74			
3.	Visszahív.	6.647.192,00	3.733.000,00	3.732.054,00	
	ÖSSZESEN	6.647.192,00	3.733.000,00	3.732.054,00	1,00
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése II A péterrévei vízgyűjtő első szakasza második része					
1.	Tervezett	24.105.000,00	22.938.000,00		
2.	Szerződéses	22.038.518,90			
3.	Visszahív.	11.019.259,00	22.938.000,00	13.140.817,00	
	ÖSSZESEN	11.019.259,00	22.938.000,00	13.140.817,00	0,57

S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		III A pétérrévei vízgyűjtő rákapcsolása a vezetékre			
1.	Tervezett	5.443.000,00	200.000,00		
2.	Szerződéses	4.897.480,80			
3.	Visszahív.	3.389.439,00	200.000,00	79.500,00	
	ÖSSZESEN	3.389.439,00	200.000,00	79.500,00	0,40
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		IV Az óbecsei BS-4/1 és BS-4/2 vízgyűjtő kutjának kidolgozása és felszerelése			
1.	Tervezett	21.412.000,00	150.000,00		
2.	Szerződéses	19.999.827,67			
3.	Visszahív.	12.719.564,00	150.000,00	8.056.966	
	ÖSSZESEN	12.719.564,00	150.000,00	8.056.966	53,71 ¹

S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		V Az óbecsei Stevan Kojić és Đura Jakšić utca szennyvízcsatornája			
1.	Tervezett	14.449.000,00	300.000,00		
2.	Szerződéses	14.445.499,72			
3.	Visszahív.	14.445.500,00	300.000,00	285.320,00	
	ÖSSZESEN	14.445.500,00	300.000,00	285.320,00	0,95
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		VI Az óbecsei Újvidék u. szennyvízcsatornája projektumának kidolgozása			
1.	Tervezett	9.000.000,00	150.000,00		
2.	Szerződéses	5.089.266,66			
3.	Visszahív.	4.356.145,00	150.000,00	138.450,00	
	ÖSSZESEN	4.356.145,00	150.000,00	138.450,00	0,92
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		VII A Petőfi Sándor, Köztársaság, Dózsa György, Táncsics Mihály, Dimitrije Tucović u. szennyvízcsatornája			
1.	Tervezett	18.400.000,00	8.603.000,00		
2.	Szerződéses	9.610.015,00			
3.	Visszahív.	0,00	8.603.000,00	8.482.020,00	
	ÖSSZESEN	0,00	8.603.000,00	8.482.020,00	0,98
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01- 2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		VIII Az óbecsei Jovan Popović, Vajdasági brigádok, Vujice Živančev, Ady Endre, Zilahy Lajos és Partizán u. szennyvízcsatornája			
1.	Tervezett	14.550.000,00	4.913.000,00		
2.	Szerződéses	9.522.933,30			
3.	Visszahív.	4.731.642,00	4.913.000,00	4.850.291,00	
	ÖSSZESEN	4.731.642,00	4.913.000,00	4.850.291,00	0,97
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	План за период 01.01- 31.12.2018. године	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése		IX A vízvezeték-hálózat rekonstrukciója a Dositej utcában			
1.	Tervezett	2.400.000,00	1.232.000,00		
2.	Szerződéses	2.337.722,40			
3.	Visszahív.	1.168.861,20	1.232.000,00	1.044.121,00	
	ÖSSZESEN	1.168.861,20	1.232.000,00	1.044.121,00	0,85

¹ Значајан индекс остварења настао је услед чињенице да је окончана ситуација истаљена у 4.кварталу 2017.године а да су средства повучена из буџета Оснивача у јануару 2018.године.

S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése X A bácsföldvári B1/1 kút fúrása és felszerelése					
1.	Tervezett		14.200.000,00		
2.	Szerződéses		13.053.294,60		
3.	Visszahív.		13.053.294,60	3.915.988,00	
	УКУПНО		13.053.294,60	3.915.988,00	0,30
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése XI Az óbecsei Petőfi Sándor utcában lévő vízvezeték hálózat aknáiban lévő vízvezető részeinek cseréje					
1.	Tervezett		5.501.000,00		
2.	Szerződéses		5.098.694,00		
3.	Visszahív.		5.098.694,00	5.098.694,00	
	ÖSSZESEN		5.098.694,00	5.098.694,00	1,00
S.Sz.	Szerződéses	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése XII A vízvezeték-hálózat aknáiban lévő vízvezető részek cseréje					
1.	Tervezett		21.989.000,00		
2.	Szerződéses		21.494.024,00		
3.	Visszahív.		21.494.024,00	0,00	
	ÖSSZESEN		21.494.024,00	0,00	0,00
S.Sz.	Az eszköz forrása / Megjegyzés	A megvalósítás időszaka 01.01-2017.12.31.	Tervezési időszak 01.01-2018. 12. 31.	A megvalósítás időszaka 01.01-2018.12.31.e	Megvalósítási mutatószám
Óbecse község költségvetése XIII Az óbecsei fő szennyvízszivattyú állomás szanálása és kiépítése					
1.	Tervezett		32.452.000,00		
2.	Szerződéses		31.878.413,52		
3.	Visszahív.		31.878.413,52	0,00	
	ÖSSZESEN		31.878.413,52	0,00	0,00
BEFEKTETÉSEK SZERINT ÖSSZESEN:			116.361.000,00	48.824.221	0,42

Pozicionálási politika: Az alapügyben Óbecse község , Óbecse, Péterréve, Bácsföldvár, Radičević, Pecelló, Mileševo és Drea településeinek meghatározó piaca van. A szolgáltatási tevékenység a természetes és jogi személyek kérelmeinek megfelelően Óbecse település területén történik.

A műszaki kapacitás szempontjából egy állami vállalat számos olyan szennyvíztisztító települési vállalatnak tekintendő. Emellett a szennyvíztisztításhoz, kitermeléshez és szállításhoz speciális jármű (tartály) beszerzésével komparatív előnyt ért el a környező közüzemi vállalatokkal szemben

A promociós politika tevékenységei:

Az üzleti stratégia egyik célja, előre látható a Vodokanal Óbecse KV hogy a vízzel való racionális kapcsolat fontosságát és a természeti erőforrások védelmét fontos szerepet játszzák az állandó tevékenységek révén a fogyasztókkal való közvetlen kapcsolat révén, a lakosság tájékoztatására a helyi médiában, promóciós szórólapokon keresztül, valamint időben értesíti a polgárokat a Óbecse községről a médiakonferenciákon, a nyilvános weboldalon vállalkozások és egyéb megfelelő módszerek. Az üzleti stratégia e célját tekintve az állami vállalat összhangban van az Európai Vízalapok Alapelveivel, amelyeket az alábbiakban adunk meg.

Európai Vízalap

- 1.Víz nélkül nincs élet. A víz megbecsülhetetlen, minden emberi tevékenységben szükséges.
2. Az édesvízforrások nem kimeríthetetlenek.
3. A víz minőségének megváltoztatása azt jelenti, hogy az ember és más, a víztől függő élőlények életét veszélyeztetik.
4. A víz minőségét olyan szinten kell tartani, amely alkalmazkodik annak használatához, és amely megfelel a lakosság egészségének sajátos követelményeinek.
5. Ha a víz a használat után visszatér a természeti környezetbe, akkor ez nem lehet más, akár nyilvános, akár magánszemélyek rovására.

6. A megfelelő növénytakaró, elsősorban az erdő fenntartása nagy jelentőséggel bír a vízkészletek megóvásában.
7. A vízkészleteket folyamatosan frissíteni kell.
8. A jó vízgazdálkodást a törvénynek megfelelően kell megtervezni és nyilvántartásba venni az illetékes intézményeken keresztül.
9. A vízvédelem jelentős erőfeszítéseket igényel a tudományos kutatásban és a nyilvános információk szakemberek létrehozásában
10. A víz közös örökség, és annak értéke mind ismert. Mindenki feladata, hogy gazdaságosan és racionálisan használjon.
11. A vízkészletek kezelését elsősorban a medencén belül kell végrehajtani, nem pedig az adminisztratív és politikai határokon belül.
12. A víz nem ismeri a határokat. Ez egy, közös forrás, nemzetközi együttműködést igényel.

A promóciós tevékenységek keretében 2018-ban a lakosság tájékoztatást kapott a vízellátás tevékenységéről az állami vállalat és a helyi médiumok területén, elsősorban a vízelosztás esetleges kizárásairól.

1.2 Törvénykeret és szervezési séma

Törvénykeret: A közcivilizáció a törvényes és törvénynél alacsonyabb rendű aktusok keretein belül tevékenykedett termelési és pénzügyi értelemben egyaránt. A 2018-as év folyamán követve és betartva az új törvényes előírásokat, a közcivilizáció elfogadta A Vodokanal Közcivilizáció Óbecse Szabályzatát az alkalmazottak szolidáris támogatásának megvalósítása közelebbi feltételeiről és kifizetési módjáról szóló Szabályzat első módosításáról és kiegészítéséről (ikt. szám: 70. 2018. 01. 31.), az óbecsei Vodokanal közcivilizáció Szabályzata a fogyasztók ellenvetései megoldási módjáról szóló szabályzat első módosításáról és kiegészítéséről (ikt.sz.: 71, 2018. 01. 31., Az óbecsei Vodokanal közcivilizált munkáinak szervezéséről és rendszerezéséről szóló Szabályzat negyedik kiegészítési és módosítási Szabályzata (ikt. Sz.: 63, 2018. 01. 26.), A Vodokanal Közcivilizáció Óbecse Szabályzatát az alkalmazottak szolidáris támogatásának megvalósítása közelebbi feltételeiről és kifizetési módjáról szóló Szabályzat második módosításáról és kiegészítéséről (ikt. szám: 373. 2018. 04. 27.), és az óbecsei Vodokanal közcivilizáció felügyelőbizottsága munkájáról szóló Szabályzat első kiegészítési és módosítási Ügyrendje (ikt.sz.: 1093, 2018. 11. 30.).

Szervezeti egység: a közcivilizációkról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám) 26. szakasza 1. bekezdése 12. pontja és A Vodokanal Közcivilizáció Óbecse Alapszabálya (ikt.szám: 418/2017., 2017. 04. 21.) 47. szakasza 1. bekezdése 12. pontja kapcsolatban A munkatörvény (SZK Hivatalos Közlönye 24/2005., 61/2005., 54/2009., 32/2103., 75/2014. és 13/2017.-AB határozat, 113/2017, és 95/2018-hit. ért.) 24. szakasza 2. bekezdésével és a Vodokanal Óbecse munkahelyi besorolásáról szóló szabályzat (94/2016. szám, 2016. 02. 08.) 51. szakaszával, és összhangban a gazdasági és szervezeti változásokkal és a munkavállalók létszámának racionalizálására annak érdekében, hogy az üzleti vállalkozás által tervezett pénzügyi stabilizáció megvalósulhasson az állami vállalkozásban a Vodokanal Óbecse KV-ban a 2018-as évben, melyre megkapta az alapító, az Óbecsei képviselő-testület jóváhagyását, I 023-237/2017, 2017. 12. 28., a Vodokanal igazgatója 2018. 01. 26-án meghozta a Vodokanal Közcivilizáció Óbecse munkahelyi besorolásáról szóló szabályzat negyedik módosítását és kiegészítését, szám: 63 (2018. 01. 26-án lépett hatályba), az említett sémát a folytatásban közöljük.

18-as sz. melléklet

1. kép: a Vodokanal Közcivilizáció Óbecse munkahelyi besorolásáról szóló szabályzat negyedik módosítása

2. A 2018-as év termelési tervének kimutatása és értékelése

A 2018. évi ügyviteli programmal és a tevékenységekkel összhangban, a közcivilizáció célja a vízellátó és szennyvíztisztító és a szennyvíztisztító rendszer funkcionális állapotban tartása, miközben biztosítja a folyamatos működést.

2.1. Az ivóvíz kondicionálása és elosztása

Óbecse vízellátottsága 2018-ban 2.901.062 m³, azaz átlagosan 92 l / s. Júliusig, az új kutak üzembe helyezése előtt magas hőmérsékleten az ivóvíz bizonyos hiánya következett be, mivel az aktív kutak elégtelen száma és az öreg kutak kútjainak folyamatos csökkenése következett be. A jelenleg rendelkezésre álló vízmennyiség 19 kúttal, amelynek összegyűjtési kapacitása kb. 94 l / s, megfelel a fogyasztásnak, azonban a régi kutak folyamatos vízhozamának csökkenése ezt a kapacitást állandóan csökkenti és ezen kutak bármely kiesése a vízellátás korlátozásának bevezetését vonja maga után bizonyos időintervallumokban a nyomás csökkenése formájában.

Az elosztóhálózat vízminőségének szempontjából a mikrobiológiai és fizikai-kémiai elemzések eredményei alapján a feldolgozott nyersvíz megfelelt az ivóvíz higiéniai helyességéről szóló rendelet és az élelmiszerek és általános felhasználású tárgyak egészségvédelméről szóló törvény követelményeinek. A mikrobiológiai és fizikai-kémiai biztonságot a következő táblázat tartalmazza.

2.TÁBLÁZAT: Az ivóvíz biológiai és kémiai tulajdonságainak áttekintése Óbecsén és lakott területein 2017-ben és 2018-ban

Helység	A minták száma	Fizikai-kémiai megfelelés	Mikrobiológiai megfelelés	A minták száma	Fizikai kémiai megfelelés	Mikrobiológiai megfelelés
	2017			2018		
Óbecse	186	97%	99%	181	99%	99%
Péterrétve	24	0%	40%	25	0%	40%
Bácsföldvár	24	31%	92%	25	28%	96%
Radicevic	24	0%	100%	25	0%	92%
Milesevo	24	0%	96%	25	0%	100%
Pecesor	24	0%	88%	24	0%	75%

A települések vízellátásának legnagyobb problémája a vízminták elemzésének szempontjából az ammónia, a vas, a mangán, valamint a víz színének és zavarosságának megnövekedett mennyisége. A vízgazdálkodási kérdések tekintetében azonban az adott probléma az egész Vajdaságra jellemző. A víz mikrobiológiai korrektségét leggyakrabban biztosítják, így ez a víz nem jelent nagyobb veszélyt a települések felhasználóinak egészségére.

A Óbecsén és Bácsföldváron a víz fertőtlenítését a fogyasztás helyén előállított vegyes fertőtlenítőszerrel, azaz az oxigénnel, az ipari só és a lágyított víz hígított oldatának elektrolízisével végzik, míg más települések (Péterrétve kivételével) szállítják és adagolják az óbecsei vízgyárban keletkező oxiklór.

2.2.Lecsapolás és szennyvízelvezetés

A szennyvíztisztító és kezelő rendszer jelentős késések nélkül működött 2018 folyamán. A szennyvíztisztító telep folyamatosan dolgozott, de a tisztítási hatás nem volt kielégítő. 2018-ban a kibocsátott víz mennyisége 1.091.789,00 m³ volt, amelyből az áramlásmérőn áthaladó légköri vizek részeit elutasították. Csökkentett mennyiségű atmoszferikus vízzel a 2018-ban kibocsátott szennyvíz teljes mennyisége 726.826,00 m³, vagy átlagosan 23 l / s.

Az előző évekhez hasonlóan az eszköz beépített kapacitását 2018-ban sem hidraulikusan, sem biológiai szempontból nem használták fel, míg az iszapvezeték működése az elavult berendezések miatt ténylegesen le van tiltva. Ezért az elkövetkező években fontolóra kell venni a szennyvíztisztító és szennyvíztisztító telep jelentős beruházásait. E tekintetben a közcivilizáció a 2018-as közbeszerzési tervben közbeszerzési munkákat látott elő a fő szennyvíz szivattyúállomás szanálására és kiépítésére. Az adott munkák becsült értéke 32.000.000,00 dinár, elő van látva a teljes vízrendszer felszerelésének, szennyvízszivattyú cseréje és az új

objektum kiépítése az automatikus mechanikus rácshoz. Ennek a beruházásnak a megvalósítása hozzásegíthet a szennyvízelvezetés hatékonyságához, és még elhasznált elektromos energiát is megtakarítanánk. A közbeszerzési eljárás 2018 decemberében indult, a megvalósulását pedig 2019 második negyedében várjuk. Az erre a beruházásra szánt eszközök biztosítottak Óbecse községgel való együttműködésben a Tartományi Mezőgazdasági, Víz- és Erdőgazdálkodási Titkárság pályázatán.

2.3. Jelentés a légköri szennyvíz karbantartásával kapcsolatos befejezett munkákról

A nyilvános légköri szennyvízről szóló határozat alapján a nyilvános légköri szennyvíz kezelése és karbantartása rendszeres karbantartás, beruházás-karbantartás, sürgősségi karbantartás és sürgősségi beavatkozások révén valósul meg. A közvállalat 2018-ban ezt a tevékenységet azokból az eszközökből finanszírozza, amelyek biztosítottak az Alapító költségvetésében, a 4-es részben, 1. Fejezet, 0602-0001-es programaktivitás, 130-as funkció, 33-as helyrend, 425-ös kontó, 1.400.000,00 dinár összegben, és ezt 700.000,00 dinárral a csapadékvíz csatornahálózatára és a nyilvános kutak karbantartására, vagyis 700.000,00 dinár a szűkőkút karbantartására.

A légköri szennyvíz karbantartására előlátott eszközök az alábbi munkákra lettek elköltsve:

- légköri csatornák tisztítása a felesleges földjének a hulladéklerakóba történő kiürítésével - vízelvezető csatornák és lefolyók tisztítása,
- a vízvezető rácsok megelőző tisztítása és kiürítése az utak mentén – speciális jármű alkalmazása a csatornák tisztítására
- a füves részek kézi tisztítása, nyírása és vágása a nyitott földes csapadékelvezető csatornában,
- a földi csapadékelvezető kanálisok gépi kotrása,
- A beton csatornák tisztítása az utak mellett – a szeméttelen lévő iszap berakása és elvitele, és
- az új vízelvezető rácsok kiépítésének munkálatai, valamint az eltört rácsok és aknák javítási munkálatai

Megjegyzés: az óbecsei Vodokanal közvállalatnak nincs szüksége gépekre a nagyobb esővíz csatornák fenntartásához, amelyek leggyakrabban az építési területek szélén helyezkednek el, amelyeket a korábbi időszakban a DTD – Közép-Bácska KV tartott karban. Tehát, Óbecse község 2018-as évi költségvetéséből el lett költve mindenekelőtt a csapadékelvezető csatornák karbantartásának sürgős beavatkozásaira, míg a beruházásra szánt eszközök az esővíz csatornák rendszerének új objektuma kiépítésére, valamint a nagyobb esővíz csatornák karbantartására egy középtávú fejlesztési terv része kellene, hogy legyen, vagyis Óbecse község következő évre vonatkozó költségvetése kidolgozása mellett egy az jóváhagyandó tételek közül.

a szűkőkút karbantartására tervezett eszközök Óbecse község költségvetésében meghatározott eszközök két szűkőkút működésére Óbecse község városterén. Név szerint, a kifogástalan kinézethez és a szűkőkút működéséhez szükséges rendszeres karbantartás nagyon fontos, amelyhez a szűkőkút karbantartásához a tervezett céleszközök az alábbi aktivitásokon alapulnak:

- 1.A szűkőkút tavaszi működésének elindítása,
- 2.A vegyszerek rendszeres ellenőrzése és adagolása,
3. A szűkőkút felkészítése a téli időszakra,
5. A szükséges vegyszerek és tartalék eszközök beszerzése.

Óbecse község területén lévő csapadékvíz csatornák és a szökőkút karbantartásának területén a közvállalat azt a megjegyzést adja, hogy ugyanarra muszáj kiválasztani eszközöket az Alapító költségvetésében, legalábbis társfinanszírozási értelemben, és azzal a végső céllal, hogy a csapadékvíz csatornák és a szökőkút karbantartásának tevékenységeit időben és a szükséges módon lehessen elvégezni.

2.4.A termelési terv megvalósítása

A 2018-as évben **2.901.062 m³** vizet termeltek Óbecsén, ami azt jelenti, hogy a termelési tervet **102%-**ban teljesítették. A környező településeken **732.814 m³ vizet termeltek, ami a tervezett termelés 91%-a**. A tervezett termelés egyéb jellegzetességét a 3., 3a, 3b, 3c, 3d és 3e táblázatban szemléltetjük.

3.TÁBLÁZAT A termelési terv megvalósítása Óbecsén a 01. 01- 2018. 12. 31-i terjedő időszakban.

TERMELÉSI TERV, VÍZKERESKEDELEM ÉS TERJESZTÉSI TERV; A BEČEJ HULLADÉKVIZEK MEGHATÁROZÁSA ÉS TISZTÍTÁSA ÓBECSÉN				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 2018-as évre	Megvalósítva 2018- ban
az aktív kutak száma (db)	19	19	19	19
a kút revitalizációja)DB)	4	4	4	0
az ivóvíz minősége	120 l/s	91,6 l/s	120 l/s	92 l/s
az ivóvíz termelése (m ³)	2.840.000	2.888.772	2.840.000	2.901.062
az ivóvíz átlagos szükségleti mennyisége a nyári időszakban	120 l/s	110 l/s	120 l/s	110 l/s
az ivóvíz használatának mennyisége a nyári időszakban	140 l/s	140 l/s	140 l/s	140 l/s
rákapcsolódás a vízvezetékhalózatra (db)	9845	9834	9884	9865
csatornahálózat (db)	70	64,2	3,1	3,1
hiányzó szennyvízhálózat (km)	40	45,2	42,1	42,1
rákapcsolás a szennyvízhálózatra (db)	4500	4368	4500	4401
a szennyvíztisz. kapacitása (m ³ /nap)	7500	7500	7500	7500
vízisztító berendezés,%	40	40	40	40

Szükséges beruházások a vízművek számára:

- Négy kút éves fizikai és kémiai revitalizációja
- A B-II / 1a kút fúrásával és felszerelésével, a csatlakozóvezetékek és elektromos berendezések építésével (a meglévők mellett rehabilitációs vagy hasonló tervdokumentációval ellátott).
- Új frekvenciaszabályozó egységek telepítése.
- A B-I / 5 melletti fúrólukak (a meglévő mellett 10mx20m-es csomagot vásároljanak, rehabilitációs vagy hasonló tervdokumentációval).
- A B-I / 6 melletti fúrólukak (a meglévő mellett 10mx20m-es telket vásároljon, rekonstrukciót vagy hasonló tervdokumentációt készítsen).
- A régi földalatti nagyfeszültségű kábelek cseréje kb. 1,8 km hosszú.
- DN 100 mm-es induktív áramlásmérők felszerelése 9 mélyedésig.
- Vívás (6 db) és jelölés (minden) kút a Szanitáris védelmi zónák kidolgozásának megfelelően.
- Építsen saját vezeték nélküli hálózatot a kutakkal való kommunikációhoz (menedzsment, megfigyelés (áramlás, szint ...), videó megfigyelés és riasztórendszerek).

A vízgyár karbantartásához szükséges beruházások:

- Az idősebb elektromotoros szelepek pótlása a szivattyúállomáson.

- Új víz- és vízgazdálkodási információs rendszer kiépítése, beleértve a videomegfigyelést (PLC + skála).
- A vízvezeték elemzésének előkészítése a degasifikáció előtt és után.
- A gáztalanító és a szivattyútelep fémcsövének színezése.

Péterréve: 9 artézi kútból történő vízzel való ellátása, az új forrás kiépítése után 2 fehér vízű kúttal. A jelenlegi víz mennyisége megfelel a téli időszak fogyasztásának, de nagyobb vízfogyasztás mellett a nem megfelelő vízvezeték-hálózat miatt megjelennek a problémák a nyomással a vízvezeték-hálózatban. A 3a. Táblázat azt mutatja, hogy a termelési terv 89,61%-ban valósult meg.

A víztermelés megvalósítása Péterrévén				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 20178-as évre	Megvalósítva 2018-ban
Az aktív kutak száma	9	7	9	9
a kutak revitalizációja	0	0	0	0
a kutak kapacitása [l/s]	35	20	35	20
víztermelés [m3]	380.000	351.386	350.000	313.637

Szükséges beruházások és munkálatok Péterrévén

- A fő vízvezeték kiépítése-rekonstrukciója.
- A szivattyúház külső homlokzatának bemalterozása és befestése.

Bácsföldvár két kúttal van ellátva tkz "fehérvízzel". A B-1/1-es fehérvízű harmadik kút kiépítése és felszerelése a befejező fázisban van, amely majd az artézi kutat fogja helyettesíteni. A jelenlegi víz mennyisége kielégíti a fogyasztást, és az artézi kút ki van kapcsolva (csak a nyári hónapokban működik, nagyobb vízfogyasztással). A víz minősége szintén nem kielégítő. A 3b. Táblázat azt mutatja, hogy a termelési tervet 96,03% -kal értük el.

A víz fertőtlenítését t.z. kevert fertőtlenítőszerrel végezzük. A B-3 és B-4 kútokban a fogyasztás helyén előállított az oxiklór, a hígított ipari sóoldat elektrolízise és a lágyított víz.

3b TÁBLÁZAT A víztermelés megvalósítása Bácsföldváron 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban

A víztermelés megvalósítása Bácsföldváron				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 2018-as évre	Megvalósítva 2018-ban
Az aktív kutak száma	2 fehérvízűkút+ 1 sárgakút	2 fehérvízűkút+ 1 sárgakút	3 fehérvízűkút	2 fehérvízűkút+ 1 sárgakút
a kutak revitalizációja	0	0	0	0
a kutak kapacitása [l/s]	20	13	20	13
víztermelés [m3]	300.000	291.316	290.000	278.501

Szükséges beruházások és munkálatok Bácsföldváron:

- A kutak távvezérlése.
- A B-3 kutak mérése és revitalizációja másodpercenként több mint 5 literes homokfúváshoz és a dinamikus vízszint csökkenésének tendenciája miatt.
- Nagyobb vízellátás engedélyezése a B-4 kútból, 90 mm-es vízellátó hálózat telepítése a Partizán utcától a NOV-től Dimitrije Tucovićig.
- Átvezetni az otthoni kapcsolatokat egy újonnan épített csővezetékbe, és törölni kell a párhuzamos régi csővezeték (a csővezeték rekonstrukciója a Panakva által az 1995-2008 közötti időszakban).
- Nagy teljesítményű, stabil 85 kW-os dízelgenerátor, amely biztosítja az összesített létesítmény riasztással (gyakori lopás)

- Minden hónapban szükség van arra, hogy fertőtlenítsse a kútot és öblítse le az egész vízellátó hálózatot, hogy megakadályozza a betétképződést.
- A hidroforos kutak külső és belső részének rendszeres karbantartása.
- A Norton kutak rendszeres karbantartása (a 11 elem közül csak 1 működik).

Radicevic

két kút kezelése, amelyeket fél hónapon keresztül dolgoznak ki. Ezen két aktív kutak mellett van egy másik régi kút is, amely állítólag homokfúvás (nem tesztelt) és két új kút (2008-tól) a Parkon, amelyek nincsenek csatlakoztatva vagy felszerelve. A víz fertőtlenítését vegyes fertőtlenítőszerrel végezzük, pl. az óbecsei vízgárban gyártott Oxychlorum szerrel kezelnek. A 3c táblázat kimutatja a **82,86%-os** megvalósított termelést.

3c TÁBLÁZAT: A termelési terv megvalósítása Radicevicen a 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban

A víztermelés megvalósítási terve Radicevicen				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 2018-as évre	Megvalósítva 2018-ban
Az aktív kutak száma	2 férfívízű kút	2 férfívízű kút	2 férfívízű kút	2 férfívízű kút
a kutak revitalizációja	0	0	0	0
a kutak kapacitása [l/s]	16	14	16	14
víztermelés [m3]	68.000	80.988	75.000	62.146

Szükséges befektetések és munkálatok Radicevicen:

- A frekvenciaváltók beszerelése a kutakra A (9.2 kW 9-7l/s) és B (4 kW 5-3 l/s) a hidraulikus ütések, homokfúvás és az energiafogyasztás csökkentése érdekében
- Nem működő kutak vizsgálata.
- A kutak távvezérlése.
- Havi rendszerességgel fertőtleníteni a kútát és leöblíteni az egész vízellátó hálózatot, hogy megakadályozzák a betétképződést.
- A kút- és hidrofor aknák malterozása és festése.
- Norton kutak engedélyezése és karbantartása.

Pecesor: egy fehér kúttal rendelkeznek. Két régi kút van tartalékként: B-2 mély pumpával (működőképes) és B-1 dugattyús szivattyúval (hibás). Egy vegyes fertőtlenítőszerrel használnak a víz fertőtlenítésére, azaz az óbecsei vízgárban előállított oxiklór. A vízminőség nem kielégítő. A 3d táblázatban kimutatják a megvalósított **91,49%-os** termelési tervet.

3D TÁBLÁZAT: A termelési terv megvalósítása Pecesoron a 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban

A víztermelés megvalósítási terve Pecesoron				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 2018-as évre	Megvalósítva 2018-ban
Az aktív kutak száma	3 fehér vízű kút	3 fehér vízű kút	3 fehér vízű kút	3 fehér vízű kút
a kutak revitalizációja	0	0	0	0
a kutak kapacitása [l/s]	8	8	8	8
víztermelés [m3]	14.000	17.556	15.000	13.723

Szükséges befektetések és munkálatok Pecesoron:

- A teljes vízellátó hálózat havi öblítése a vas és az üledék nagy koncentrációja miatt.
- A hidrofor házak belső és külső falainak vakolása és festése.
- A B-1 kút kezelésének távvezérlése.
- 2 norton kút rendszeres karbantartása.
- Akna vakolása és festése a B-2-es kúton.

Milesevo: három fehér kúttal rendelkeznek, amelyből a B-1 kút a legfontosabb, és a behozott víz 92% -át biztosítja, a kút B-2 csak nagyobb fogyasztás esetén működik, és a kút B-3 csak akkor aktiválódik, ha a B-1 kút meghibásodása bekövetkezik. A jelenlegi vízmennyiség kielégíti a fogyasztást. A vízminőség nem kielégítő. Egy vegyes fertőtlenítőszert használnak a víz fertőtlenítésére, azaz óbecsei vízgárban előállított oxiklór. A 3e táblázatban kimutatták a **86,40%-os** termelési tervet.

3E TÁBLÁZAT: A termelési terv megvalósítása Milesevón a 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban

A víztermelés megvalósítási terve Milesevón és Dreán				
	Terv a 2017-es évre	Megvalósítva 2017-ben	Terv a 2018-as évre	Megvalósítva 2018-ban
Az aktív kutak száma	3 fehér vizű kút	3 fehér vizű kút	3 fehér vizű kút	3 fehér vizű kút
a kutak revitalizációja	0	0	0	0
a kutak kapacitása [l/s]	16	16	16	16
víztermelés [m3]	75.000	68.448	75.000	64.802

Szükséges befektetések és munkálatok Milesevón:

- Telepíteni a frekvencia szabályzókat a B-1 és B2 kútra.
- A kutak távvezérlése.
- 2 norton kutak rendszeres karbantartása.

2.5.Az ügyviteli termelés egyéb jellegzetességei

A közcivilat olyan jogalanyként működik, amely monopóliummal rendelkezik a vízgazdálkodási tevékenységekben Óbecse önkormányzatában. Tekintettel erre a helyzetre, a 4. táblázat áttekintést ad a közcivilat eszközeiről és kapacitásairól a lakosság számára és a rákapcsolások számára vonatkozóan Óbecsén, Péterrévén, Bácsföldváron, Radičevićen, Mileševón és Pecesoron.

4.TÁBLÁZAT:

Összehasonlító áttekintés a közcivilat eszközeiről és kapacitásairól, valamint a lakosság számáról 2018-ban

A forrás leírása	Óbecse	Péterréve	Bácsföldvár	Radicevic	Pecesor	Milesevo	összesen
A lakossá száma ²	23.895	6.350	5.110	1.037	909		37.351
A lakosság száma a vízvezetésekre való rákapcsolás szerint	2,42	2,03	2,24	2,39	1,70		2,30
A vízvezetésekre való rákapcsolások száma	9.865	3.142	2.283	435	118	418	16.261
- individuális használók (db)	9.279	3.099	2.264	424	113	405	15.584
- intézmények (db)	70	5	5	3	3	3	89

² По попису становништва из 2011.године, са сајта www.stat.gov.rs

- gazdaság (db)	516	38	14	8	2	10	588
A szennyvízcs. való rácsatkalkozások száma (kom)	4.401	0	0	0	0	0	4.401
- individuális használók (db)	4.136	0	0	0	0	0	4.136
- intézmények (db)	34	0	0	0	0	0	34
- gazdaság (db)	231	0	0	0	0	0	231
Vagyon melyet használatra adtak (m)	178.977	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	281.365
- Vízvezeték-hálózat (m)	119.068	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	221.456
- Csatornahálózat (m)	59.909	0	0	0	0	0	59.909
- Kutak(db)	33	12	5	4	3	3	60
o Aktívák	17	3	3	2	2	3	32
o Nem aktívák - likvidáltak	14	9	2	2	1	0	28

2.5.1. Leolvasási politika, vízmérők és csatlakozások

A leolvasási politika március végén kezdődik és novemberig tart, a következő havi ütemezés szerint:

- a hónap utolsó hetében, Óbecsén leolvassák az órákat
- a hónap utolsó napján a munkaszervezetek óráit
- A hónap elején végzik a települések óráinak leolvasását.

A téli időszakban a kedvezőtlen időjárási viszonyok miatt nincsenek vízmérői szolgáltatások, hanem a fogyasztók kötelesek megtenni azt, vagy átlagot vesznek a mérő előző olvasási időszakából.

Óbecsén a leolvasásban résztvevők száma 7 fő, míg a lakott helyeken Mileševón, Pecesoron és Dreán 3 munkás olvassa a vízórákat, Radičevićen 1 munkás olvas, Bácsföldváron és Pecesoron 5 munkás végzi ezt a tevékenységet. Az üzleti tevékenység korszerűsítése és a hatékonyság növelése, valamint a költségek csökkentése érdekében az állami vállalat befektetett a távmérő vízmérők beszerzésébe. 2018. 12. 31-ig 51 vízórárt építettek be távi leolvasásra, ezen órák leolvasását egy ember végzi. Ez a beruházás megkönnyíti a leolvasások megszervezését (csökkenti a leolvasási időt és az olvasók számát), és olyan információkat kell kapniuk, mint az eszköazonosítás és a típus, a szoftver verziója, a teljes és a tartalék áramlás, a hibaállapot és a memória állapota (az előző 24 hónapban olvasható) a helyszíni fogyasztás, a hónap végén önálló tárolás és az állapot bármely napra történő tárolása, vízszivárgás és csőtörések felismerése, a mérések számának tárolása dátummal és idővel, valamint a kétirányú kommunikációval.

2018-ban összesen 532 vízmérőt cseréltünk, nevezetesen 398 vízmérő Óbecsén, 56 Péterrévén, 62 vízmérőt Bácsföldváron, 11 vízmérőt Radicevicben, 5 vízmérőt Mileševóban, míg Pecesoron nem volt. A vízellátó és szennyvízcsatorna-összeköttetések szempontjából 2018-ban 31 csatlakozás volt a nyilvános vízellátó rendszerre, 33 szennyvízcsatornával és 2 új csatlakozással a légköri szennyvízcsatorna rendszerhez.

2.5.2.A kiszámlázott tervezett és megvalósult vízmennyiség, szennyvízkezelés és tisztítás aránya köbméterben és dinárban

Ebben a fejezetben bemutatják az előre jelzett számlázott ivóvízmennyiségek tervét, a Óbecse szennyvíze elvezetésére és tisztítására vonatkozó számlázott mennyiségeket, más településeken a műszaki víz számlázott mennyiségét, valamint a felmerülő, számlázott mennyiségekhez viszonyított arányát a díj százalékában kifejezve.

Ezek a mennyiségek különböznek Óbecse technológiai veszteségeihez termelt nyersvíz mennyiségétől, az egyéb települési hálózatokban keletkező veszteségekért, a vízellátó hálózat veszteségeitől, amelyek a víz ellopása miatt bekövetkező hálózati elavulás miatt keletkeztek - a vízmérők hibás vízellátók miatt bekövetkezett hibás vízellátása lakott területeken, lakásokban a kollektív lakások esetében.

A jelentési időszakban Óbecsén a tervezett m3 víz és a tervezett m3 szennyvíz 92%-a számlázott. Meg kell jegyezni, hogy a fogyasztók "gazdaságának" kategóriája esetében a legnagyobb az eltérés, azaz 6% -kal több a víz számlázása esetén, mint a szennyvíz számlázása, 33%-kal kevesebb a tervnél. Emellett a felhasználók számlája szerinti számlázott víz mennyisége azt mutatja, hogy az összes felhasználó számára a mennyiségek megközelítőleg ugyanazok, mint 2017-ben. Az 5. táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az állami vállalat a 2017-hez képest 4%-kal csökkentette a vízelosztást, vagyis a szennyvízkezelést is leengedi és 7% -kal csökkentette 2017-ben.

5.TÁBLÁZAT

A tervezett és megvalósított víz, szennyvízkezelés és tisztítás tervezett és megvalósult számlázott összefoglalása 2018-ra – ÓBECSE

s S Z	Használók	Szolgáltatás fajtája (m3)	megvalósítás 2017-ben	Terv a 2018- ra	Tervezett átlagos negyed	megvalósítás 2018-ban	Tervezett átlagos negyed
1	2	3	4	5	6	7	8
1	háztartás	Víz	854.951	880.000	220.000	806.075	211.519
2	Gazdaság	Víz	116.968	110.000	27.500	116.304	29.076
3	költ. int.	Víz	50.453	65.000	16.250	51.088	12.772
Összesen:			1.013.372	1.055.000	263.750	973.467	243.367
4	háztartás	Csatorna+átm.	458.587	500.000	125.000	435.190	108.798
5	Gazdaság	Csatorna+átm.	286.014	380.000	95.000	253.415	63.354
6	költ. int.	Csatorna+átm.	40.781	50.000	12.500	38.221	9.555
Összesen::			785.382	930.000	232.500	726.826	181.707

s S Z	Használók	Szolgalattas fajtája (m3)	A megvalósított terv átlaga 2018-ban	A megvalósítás értéke 2017-tel összefőggésben
1	2	3	4	5
1	háztartás	Víz	92	94
2	Gazdaság	Víz	106	99
3	költ. int.	Víz	79	101
Összesen:			92	96
4	háztartás	Csatorna+átm.	87	95
5	Gazdaság	Csatorna+átm.	67	89
6	költ. int.	Csatorna+átm.	76	94
Összesen::			78	93

A jelentési időszakban a lakossági vízszámlázási tervet 96%-kal értük el, amely 6%-kal kevesebb, mint 2017-ben. Így a 2018-as adatok azt mutatják, hogy a számlázási terv megközelítőleg hasonló szinten valósult meg minden településen, és hogy 2018-ban minden településnél a megvalósítás kisebb, mint a 2017-es megvalósítás, amint azt a 6. táblázat mutatja.

6.TÁBLÁZAT: A tervezett és megvalósított vízszámlák összehasonlító áttekintése 2018-ban m3-ben kifejezve - TELEPÜLÉSRE VONATKOZÓAN

s.sz	A település neve	Szolgáltatás fajtája (m3)	megvalósítás 2017-ben	Terv a 2018-ra	megvalósítás 2018-ban.	Megvalósítási átlag 2018-ban(oszl.5/oszl.4)	Megvalósítási átlag 2017-hez viszonyítva (oszl.5/oszl.3)
1	2		3	4	5	6	7
1	Péterréve	Műsz. víz	287.532	285.000	277.589	97	97
2	Bácsföldvár		197.062	189.000	184.277	98	94
3	Padicevic		58.814	60.000	55.989	93	95
4	Pecesor		9.477	10.000	9.271	93	98
5	Milesevo-Drea		52.765	50.000	42.559	85	81

ÖSSZESEN:	605.650	594.000	569.685	96	94
------------------	----------------	----------------	----------------	-----------	-----------

A számlázott víz egyik jelentősége a blokkdíj. Nevezetesen, ez a díj 25 m3 feletti fogyasztásra számítandó, egy köbméter víz dupla és háromszorosára. A 2018 január-december közötti időszakban blokkdíj címén számlázásra került 39.889,97 m3 víz, vagyis 5.275.364,04 dinár.

A dánárban számlázott mennyiségek és a számlázás százalékos aránya áttekintése a 7. táblázatban található.

7. TÁBLÁZAT: Az óbecsei és települések számlázott ivóvíz- és szennyvízgyűjtési arányának bemutatása a 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban

Óbecse	Számlázott		Fizetett		Tartozás		A fizetés százaléka	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Háztartások	90.398.849,13	90.209.802,34	63.122.740,47	63.081.758,03	27.276.108,66	27.128.044,31	69,83	69,93
Gazdaságok	73.274.889,52	75.558.623,26	50.180.503,66	53.872.628,82	23.094.385,86	21.685.494,96	68,48	71,30
Épületek	15.638.109,31	16.006.391,92	10.286.834,05	10.013.508,90	5.351.275,26	5.992.883,02	65,78	62,56
ÖSSZESEN Óbecsére	179.311.847,96	181.774.817,52	123.590.078,18	126.967.895,75	55.721.769,78	54.806.921,77	68,92	69,85
Helység	Számlázott		Fizetett		Tartozás		a fizetés százaléka	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Péterrève	27.906.988,94	29.601.006,05	9.873.870,41	9.033.839,84	18.033.118,53	20.567.166,21	35,38	30,52
Bácsföldvár	16.019.780,17	17.004.971,20	6.752.740,15	6.850.809,79	9.267.040,02	10.154.161,41	42,15	40,29
Radicevic	3.702.996,32	3.758.965,51	2.002.524,54	1.713.005,63	1.700.471,78	2.045.959,88	54,08	45,57
Pecesor	779.945,02	898.977,09	269.542,62	294.338,71	510.402,40	604.638,38	34,56	32,74
Milesevo és Drea	3.635.106,85	3.775.364,75	1.506.743,95	1.267.404,05	2.128.362,90	2.507.960,69	41,45	33,57
ÖSSZESEN a helységekre	52.044.817,30	55.039.284,59	20.405.421,67	19.159.398,02	31.639.395,63	35.879.886,57	39,21	34,81
ÖSSZESEN	231.356.665,26	236.814.102,11	143.995.499,85	146.127.293,77	87.361.165,41	90.686.808,34	62,24	61,71

Óbecsén 2018-ben a számlázott ivó- és szennyvízszámlák fizetési aránya 69,85%, és így magasabb, mint 2017-ben, míg a lakossági területeken nyilvántartott számlák kifizetése 34,81%, azaz kevesebb a 2017-hez képest. Általában a számlázás teljes aránya 2018-ban 61,71%, ami körülbelül 0,53%-kal kevesebb, mint 2017-ben. A 8. táblázat mutatja a gyűjtési dinamikát évek szerint.

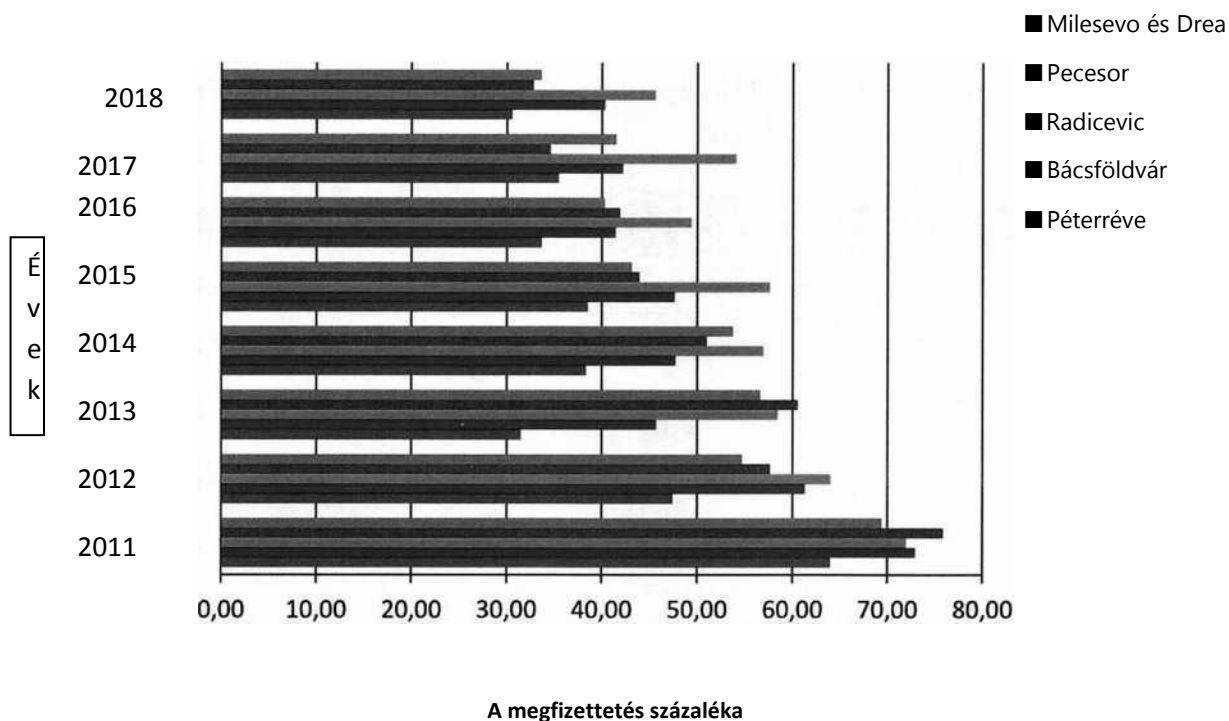
8. TÁBLÁZAT: A 2011-2018 közötti időszakban a közüzemi számlázás százalékos arányának alakulása

Használók	Év							2018
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Óbecse								
Háztartás	73,75	72,34	77,90	75,42	70,23	68,41	69,83	69,93
Gazdaság	77,50	80,48	71,59	77,16	68,68	75,39	68,48	71,30
Épület	-	-	65,73	72,52	64,94	64,72	65,78	62,56
Péterrève	64,02	47,40	31,42	38,26	38,50	33,61	35,38	30,52

Bácsföldvár	72,88	61,27	45,64	47,67	47,60	41,40	42,15	40,29
Radicevic	71,95	64,00	58,48	56,97	57,61	49,36	54,08	45,57
Pecesor	75,81	57,66	60,54	50,99	43,90	41,86	34,56	32,74
Milesevi és Drea	69,40	54,70	56,62	53,76	43,10	40,26	41,45	33,57
A felhasználók fizetési átlaga	72,19	62,55	58,49	59,80	54,32	51,88	51,46	48,31

A 8. táblázat alapján megállapítható, hogy a kommunális szolgáltatások kifizetése Óbecsén 2018-ban 2007-hez képest csökkent, különösen a lakott területeken Óbecséhez viszonyítva, amit az alábbi grafikon is bemutat.

1-ES GRAFIKON: A kommunális szolgáltatások megfizetetésének csökkenési tendenciája a lakott területeken, 2011 és 2018 között



3.A PÉNZÜGYI TERV MEGVALÓSÍTÁSA

A 2018-as évi ügyviteli tervvel pozitív pénzügyi eredményt láttak elő 1.313 ezer dináros összegben, időközben azonban a közzállalat a 2018-as év végén negatív pénzügyi eredményt valósított meg, bruttó nyereséget 1.560,92 dináros összegben, amely a 9. táblázatban látható:

Értékek	Összköltség	Összjövedelem	Bruttó pénzügyi eredményt
Megvalósítás 2018-ban	157.724.338	157.722.777	+1.561
Terv 2018-ra	192.172.851	190.859.626	+1.313.225
Megvalósítás 2017-ben	158.687.768	169.736.977	-11.049.209
Megvalósítás 2016-ban	164.419.135	166.620.418	-2.201.283
Megvalósítás 2015-ben	145.647.532	147.852.742	-2.205.210
Megvalósítás 2014-ben	152.382.095	140.070.070155.071.630	-2.689.535
Megvalósítás 2013-ban	140.070.070	154.184.786	-14.114.716

A közzállalatok pénzügyi kimutatásainak alapvető formái a mérleg és az eredménykimutatás, és a következő formák az alábbiakban kerülnek bemutatásra, amint azt a 2017. évi megvalósítás - 2018-as terv - 2018-as végrehajtás is kimutatta. Ezeket a formanyomtatványokat a Statisztikai Jelentéssel együtt 2019. február 28-ig kell elküldeni a Cégnylvántartási ügynökségnek statisztikai célokra, míg a teljes pénzügyi beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, cash flow kimutatás, mérlegfordulónap, statisztikai jelentés, beszámoló az egyéb eredményről, a pénzügyi kimutatásokhoz fűzött megjegyzések és a független könyvvizsgáló véleményét) 2019. június 30-ig kell megküldeni az Ügynökségnek a vállalkozások nyilvántartásaihoz. A független könyvvizsgálónak a 2018. üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra vonatkozó véleményének megszerzése érdekében az újvidéki Felügyeleti és gazdasági kutatási központ szolgáltatásait bevonták.

A jogi személyek besorolásának kritériuma szerint a 2018-as pénzügyi beszámoló adatai szerint a Vodokanal közzállalatot egy kis jogi személyek közé sorolják. Ami a 2018. évi üzleti program végrehajtásának mértékéről szóló jelentés áttekintésében, összhangban az éves vagyis hároméves program végrehajtásáról szóló negyedéves jelentések formanyomtatványairól szóló szabálykönyvvel (Szk Hivatalos Közlönye 36/2016. szám), az üzleti program végrehajtásával kapcsolatos negyedéves jelentések formanyomtatványait az alapító felhatalmazott személyének nyújtották be, amely a formanyomtatványokat továbbította a Gazdasági Minisztériumnak, a közzállalkozások munkájának ellenőrzéséért és felügyeletéért felelős szektorának. Tehát, az űrlapok az közzállalat weboldalán található.

A továbbiakban a 10. 11. és 12. egységes táblázatokban található az 1., 2., 3., 1a., 2a., és 3a. kimutatás a 2018-as év ügyviteli programjából

A 2018. 01. 01-TŐL A 2018. 12. 31-IG TERJEDŐ IDŐSZAK EREDMÉNYMÉRLEGE

EREDMÉNYMÉRLEG 2018.01.01. - 2018.12.31.

000 dinárban

Számla- csoport, számlaszám	TÉTELEK	AOP	Ö s s z e g			M U T A T Ó		
			Megvalósítás 2017-ben	Terv 2018- ban (3a Melléklet)	Megvalósítás 2018-ban (3a Melléklet)	sor. 5/ sor. 4	sor. 6 / sor. 5	кол.6 / кол. 4 sor. 6 / sor. 4
i	2	3	4	5	6	7	8	9
	TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK A RENDES MUNKA KERETÉBEN							
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	1001	150.794	181.244	149.535	1,20	0,83	0,99

60	I. ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1002	0	0	0	0,00	0,00	0,00
61	II. KÉSZTERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL	1009	141.188	167.744	136.731	1,19	0,82	0,97
614	5. . Belföldi piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	1014	141.188	167.744	136.731	1,19	0,82	0,97
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL ÉS DONÁCIÓKBÓL EREDŐ BEVÉTEL	1016	9.606	13.500	12.804	1,41	0,95	1,33
65	IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK	1017	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖLTSÉGEK							
50-től 55-ig, 62 és 63	B. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI	1018	157.618	179.794	151.559	1,14	0,84	0,96
51kivéve 513	V . ANYAGKÖLTSÉG	1023	8.724	10.283	9.779	1,18	0,95	1,12
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉG	1024	24.538	25.354	24.626	1,03	0,97	1,00
52	VII. MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1025	65.656	73.361	63.172	1,12	0,86	0,96
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	7.623	12.181	5.985	1,60	0,49	0,79
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉG	1027	31.498	32.000	26.939	1,02	0,84	0,86
541 - 549	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028	171	730	203	4,27	0,28	1,19
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	19.405	25.885	20.855	1,33	0,81	1,07
	V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE	1030	0	1.450	0	0,00	0,00	0,00
	G. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE	1031	6.824	0	2.024	0,00	0,00	0,30
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	1032	6.270	8.809	6.547	1,40	0,74	1,04
662	II. KAMATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	6.226	8.800	6.545	1,41	0,74	1,05
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS POZITÍV EFFEKTUSA	1039	44	9	2	0,20	0,22	0,05
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK	1040	1.159	646	99	0,56	0,15	0,09
562	II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046	1.159	640	98	0,55	0,15	0,08
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉG ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS NEGATÍV EFFEKTUSA	1047	0	6	1	0,00	0,17	0,00
	E. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG	1048	5.111	8.163	6.448	1,60	0,79	1,26
	ZS. FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG	1049	0	0	0	0,00	0,00	0,00
67 és 68, kivéve 683	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	1.624	2.120	1.642	1,31	0,77	1,01
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	10.960	10.420	6.064	0,95	0,58	0,55
	L. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY - NYERESÉG	1054	0	1.313	2	0,00	0,00	0,00
	LY. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1055	11.049	0	0	0,00	0,00	0,00
69-59	M. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ NYERESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI	1056	0	0	0	0	0	0
59-69	N. A FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ VESZTESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI	1057	0	0	0	0	0	0
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG	1058	0	1.313	2	0	0	0,002
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG	1059	11.049	0	0	0	0	0

	P. NYERESÉGET TERHELŐ ADÓ			0	0	0	0	0
721	I. ADÓKIADÁSOK	1060	0	0	0	0	0	0
722 része	II. ELNAPOLT ADÓKIADÁSOK	1061	0	0	0	0	0	0
део 722	III. ELNAPOLT ADÓBEVÉTELEK	1062	884	0	151	0	0	0
723	R. A MUNKAADÓNAK KIFIZETETT ÖSSZEG	1063	0	0	0	0	0	0
	SZ. NETTÓ NYERESÉG	1064	0	1.313	153	0	0	0,12
	T. NETTÓ VESZTESÉG	1065	10.209	0	0	0	0	0

11. TÁBLÁZAT ÁLLOMÁNYMÉRLEG A 2018-as évhez viszonyítva és a 2017-es évi adatok

ALLOMANYMERLEG
2018.12.31-EN

000 dinárban

Számla csoport, számlaszám	TÉTELEK	A O P	Ö s z e g			MUTATÓ		
			Megvalósítás 2017-ben (1. melléklet)	Terv a 2018-as évben (1a melléklet)	Megvalósítás 2018-ban (1. melléklet)	oszl. 5 / oszl. 4	oszl. 6 / oszl. 5	oszl. 6 / oszl. 4
i	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVA							
0	A.AKTÍVA	001	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	B. ÁLLANÓ VAGYON	002	343.723	384.116	361.416	1,12	0,94	1,05
1	1. NEM ANYAGI JAVAK	003	4.195	4.359	3.400	1,04	0,78	0,81
010 и део 019	1. Fejlesztésre szánt ráfordítások	004	0	0	0	0,00	0,00	0,00
011, 012 и део 019	2. Fejlesztésre szánt ráfordítások	005	4.195	4.359	3.400	1,04	0,78	0,81
014 и део 019	4. Egyéb immateriális ráfordítások	007	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK		339.402	379.631	358.016	1,12	0,94	1,05
020, 021 и део 029	1. Földterületek	011	356	356	356	1,00	1,00	1,00
022 и део 029	2. Épületek	012	209.523	231.097	196.301	1,10	0,85	0,94
023 и део 029	3. Berendezések és gépek	013	69.384	58.834	58.997	0,85	1,00	0,85
024 и део 029	4. Investíciós ingatlanok	014	0	0	0	0,00	0,00	0,00
025 и део 029	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és gépek	015	0	0	0	0,00	0,00	0,00
026 и део 029	6. Előkészületben lévő ingatlanok, berendezések és gépek	016	43.303	88.759	99.506	2,05	1,12	2,30
027 и део 029	7. Befektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és	017	0	0	0	0,00	0,00	0,00
028 и део 029	8. Ingatlanokra, berendezésekre és gépekre adott előleg	018	16.836	585	2.856	0,03	4,88	0,17
3	III. BIOLÓGIAI JAVAK	019	0	0	0	0,00	0,00	0,00
04. осим 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK	024	126	126	0	1,00	0,00	0,00
042 и део 049	3. Egyéb vállalkozás értékpapírja és eladásra szánt értékpapírok	027	126	126	0	1,00	0,00	0,00
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK	034	0	0	0	0,00	0,00	0,00
288	B. HALASZTOTT ADÓZÁSI TÉTELEK	042	16.933	20.000	17.085	1,18	0,85	1,01
	G. FORGÓESZKÖZÖK	043	98.423	110.201	97.859	1,12	0,89	0,99
Класа 1	1. KÉSZLETEK	044	6.002	7.395	6.939	1,23	0,94	1,16
10	1. Anyagkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök raktárkészlete	045	5.372	6.800	6.582	1,27	0,97	1,23
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra adott előlegek	050	630	595	357	0,94	0,60	0,57
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK	051	71.231	60.352	71.168	0,85	1,18	1,00
204 и део 209	5. Belföldi vevők	056	71.231	60.352	71.168	0,85	1,18	1,00
21	III. SPECIÁLIS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	059	0	0	0	0,00	0,00	0,00
22	IV. MÁS KÖVETELÉSEK	060	6.073	11.115	7.960	1,83	0,72	1,31
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK, AMELYEKET AZ EREDMÉNYMÉRLEG FER ÉRTÉKE ALAPJÁN ÉRTÉKELNEK	061	0	0	0	0,00	0,00	0,00
23 осим 236 и 237	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK	062	0	0	0	0,00	0,00	0,00

24	VII. KESZPENZ ÉS KESZPENZ EKVIVALENSZEK	068	14.593	11.237	11.316	0,77	1,01	0,78
27	VIII. ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ	069	507	0	476	0,00	0,00	0,94
28 осим 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	070	17	20.102	0	1182,47	0,00	0,00
	D. AKTÍVA ÖSSZEGE = VÁLLALATI VAGYON	071	459.079	514.317	476.360	1,12	0,93	1,04
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS	072	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	PASSZÍVA					0,00	0,00	0,00
	A. SAJÁT TŐKE	0401	244.462	256.500	244.615	1,05	0,95	1,00
30	1. TÖRZSTŐKE	0402	321.151	321.151	321.151	1,00	1,00	1,00
303	4. Állami tőke	0406	321.151	321.151	321.151	1,00	1,00	1,00
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	0	1.313	153	0,00	0,12	0,00
340	1. Előző évekből eredő fel nem osztott nyereség	0418	0	0	0	0,00	0,00	0,00
341	2. Tárgyév fel nem osztott nyeresége	0419	0	1.313	153	0,00	0,12	0,00
	IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS	0420	0	0	0	0,00	0,00	0,00
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	76.689	66.964	76.689	0,87	1,15	1,00
350	1. Előző évek vesztesége	0422	66.480	66.964	76.689	1,01	1,15	1,15
351	2. Tárgyév vesztesége	0423	10.209	0	0	0,00	0,00	0,00
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK	0424	1.819	2.731	1.460	1,50	0,53	0,80
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK	0425	1.021	1.259	1.020	1,23	0,81	1,00
404	4. Az alkalmazottak juttatásaira és egyéb előnyökre tartalékolat eszközök	0429	1.021	1.259	1.020	1,23	0,81	1,00
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0432	798	1.472	440	1,84	0,30	0,55
416	7. Pénzügyi lízing alapján történő kötelezettségek	0439	798	1.472	440	1,84	0,30	0,55
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441	0	0	0	0,00	0,00	0,00
42 до 49 (осим 498)	G. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0442	212.798	255.086	230.285	1,20	0,90	1,08
430	III. KAPOTT ELŐLEGEK, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	432	319	0	0,74	0,00	0,00
43 осим 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0451	21.127	8.723	12.190	0,41	1,40	0,58
435	5. Belföldi beszállítók	0456	21.127	8.723	12.190	0,41	1,40	0,58
44, 45 и 46	IV. EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	5.286	6.478	5.073	1,23	0,78	0,96
47	V. ÁFA FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0460	0	0	0	0,00	0,00	0,00
48	VI. EGYÉB ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK	0461	212	251	178	1,18	0,71	0,84
49 осим 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	185.741	239.315	212.844	1,29	0,89	1,15
	D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG	0463	0	0	0	0	0	0
	GY. PASSZÍVA ÖSSZEGE	0464	459.079	514.317	476.360	1,12	0,93	1,04
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	0	0	0	0	0	0

12. TÁBLÁZAT a clash-flow kimutatásról a 2018-as év terve és a 2017-es év adatai alapján

CLASH-FLOW KIMUTATÁS
2018.12.31-én

TÉTELEK	AOP	ÖSSZE G			MUTATÓ		
		Megvalósítás 2017-ben	Terv 2018-ban az első módosítás után (36-os melléklet)	Megvalósítás 2018-ban (36-os melléklet)	5. oszl./4.os zl.	6.oszl. / 5.oszl.	6.oszl. / 4.oszl.
2	3	4	5	6	7	8	9
A. MŰKÖDÉSI, VAGY OPERATÍV CLASH-FLOW							
1. Tevékenységből eredő pénzeszköz - beáramlás (1-től 3-ig)	3001	249.455	310.239	194.615	1,24	0,63	0,78
1. Kapott előlegek és eladás	3002	146.984	169.156	148.733	1,15	0,88	1,01
2. Tevékenységből eredő kapott kamatok	3003	4.695	8.800	4.302	1,87	0,49	0,92
3. Működéssel kapcsolatos egyéb pénz-	3004	97.776	132.283	41.580	1,35	0,31	0,43
II. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiáramlás (1-től 5-ig)	3005	146.832	178.722	140.951	1,22	0,79	0,96
1. Beszállítók részére kifizetett összegek és előlegek	3006	69.093	95.208	66.984	1,38	0,70	0,97
2. Munkabérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások	3007	71.508	73.361	68.810	1,03	0,94	0,96
3. Fizetett kamatok	3008	1.168	640	36	0,55	0,06	0,03
4. Nyereségadó	3009	0	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Működéssel kapcsolatos egyéb kiáramlások	3010	5.063	9.513	5.121	1,88	0,54	1,01
III. Tevékenységből eredő készpénzbevétel - pénz-beáramlások	3011	102.623	131.517	53.664	1,28	0,41	0,52
IV. Tevékenységből eredő pénzeszköz kiadások - pénzeszköz kiáramlás	3012	0	0	0	0,00	0,00	0,00
B. BEFEKTETÉSI CLASH-FLOW							
1. Befektetésekből származó bevételek	3013	0	0	0	0,00	0,00	0,00
1. Részvények és kötvények eladásából származó bevétel (nettó beáramlás)	3014	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak értékesítéséből	3015	0	0	0	0,00	0,00	0,00
II. Befektetésekből származó kiadások (1-től 3-ig)	3019	100.200	128.372	56.584	1,28	0,44	0,56
1. Részvények és kötvények vásárlása (nettó kiáramlás)	3020	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2. Immateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak vásárlása	3021	100.200	128.372	56.584	1,28	0,44	0,56
3. Egyéb pénzügyi kiadások (nettó kiáramlás)	3022	0	0	0	0,00	0,00	0,00
III. Befektetésekből származó nettó bevételek	3023	0	0	0	0,00	0,00	0,00
IV. Befektetésekből származó nettó kiadások	3024	100.200	128.372	56.584	1,28	0,44	0,56
PÉNZÜGYI CLASH-FLOW							
1. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz beáramlás	3025	0	0	0	0,00	0,00	0,00
II. Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz kiáramlás	3031	295	1.341	357	4,55	0,27	1,21
1. Saját részvények és kötvények megvásárlása	3032	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2. Hosszú lejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3033	0	0	0	0,00	0,00	0,00
3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	3034	0	0	0	0,00	0,00	0,00
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035	0	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Pénzügyi lízing	3036	295	1.341	357	4,55	0,27	1,21
6. Kifizetett osztalék	3037	0	0	0	0,00	0,00	0,00

III. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-beáramlás (I-II)	3038	0	0	0	0,00	0,00	0,00
IV. Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-kiáramlás (II-I)	3039	295	1.341	357	4,55	0,27	1,21
G. PÉNZESZKÖZÖK BEÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE	3040	249.455	310.239	194.615	1,24	0,63	0,78
D. PÉNZESZKÖZÖK KIÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE	3041	247.327	308.435	197.892	1,25	0,64	0,80
GY. PÉNZESZKÖZ BEÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE	3042	2.128	1.804	0	0,85	0,00	0,00
E. PÉNZESZKÖZ KIÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE	3043	0	0	3.277	0,00	0,00	0,00
Z. NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	3044	12.465	9.433	14.593	0,76	1,55	1,17
PERIÓDUS							
ZS. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG	3045	0	0	0	0,00	0,00	0,00
I. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG	3046	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	3047	14.593	11.237	11.316	0,77	1,01	0,78

3.1. Racionális mutató

Az üzleti hatékonyság mérésére szolgáló mutatókat meghatározták a 2018-as év ügyviteli programjának kidolgozásához szükséges irányelvek szerint (A Szerb kormány Záradéka, A 2018. évi ügyviteli program, vagyis hároméves program végrehajtásáról szóló negyedéves jelentések formanyomtatványairól szóló irányelvekkel a 2018-2020- évre, szám: 023-10241/2017., 2017. 10. 26-án). E mutatók alapján követik az üzleti tevékenység megvalósításának mértékét, és javaslatokat és intézkedéseket hoznak a kritikus üzleti szegmensek javítására a következő időszakban. A 13. táblázat mutatja a mutatók arányainak tervezett és realizált értékeit 2018-ra.

13. TÁBLÁZAT Racionális mutatók a 2018-as évben

2-es Melléklet

A tervezett és megvalósított ügyviteli mutatók kimutatása

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	144.354	150.301	166.479	181.244
Megvalósítás	139.359	153.456	157.858	149.535
Megvalósítás / Terv (%)	97%	102%	95%	83%

Ügyviteli kiadások	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	143.360	150.284	166.981	179.794
Megvalósítás	144.512	149.810	157.100	151.559
Megvalósítás / Terv (%)	101%	100%	94%	84%

Ügyviteli bevételek	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. година (текућа година)
Terv	159.661	158.794	174.671	192.173
Megvalósítás	145.644	164.419	166.328	157.724
Megvalósítás / Terv (%)	91%	104%	95%	82%

Össz kiadás	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	148.080	158.072	173.156	190.860

Megvalósítás	147.852	166.620	165.812	157.723
Megvalósítás / Terv (%)	100%	105%	96%	83%

Ügyviteli eredmény	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	11.581	722	1.515	1.450
Megvalósítás	-2.205	-2.201	516	-2.024
Megvalósítás / Terv (%)	-19%	-305%	34%	-

Nettó eredmény	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	9.844	722	1.515	1.313
Megvalósítás	-1.444	395	516	153
Megvalósítás / Terv (%)	-15%	55%	34%	12%

A dolgozók száma 12.31-én	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	80	75	74	70
Megvalósítás	76	69	68	63
Megvalósítás / Terv	0,95	0,92	0,92	0,90

Nettó átlagkereset	2015. év (foly. levő -3 év)	2016. év (foly. levő - 2 év)	2017. év (foly. levő -1 év)	2018. év (folyó év)
Terv	40.755	43.091	43.732	45.924
Megvalósítás	41.409	45.428	43.867	46.935
Megvalósítás / Terv (%)	102%	105%	100%	102%

Gazdasági elemzés	2015.év Megvalósítás (foly.levő -3 év)	2016. év Megvalósítás (foly.levő - 2 év)	2017. év Megvalósítás (foly.levő -1 év)	2018.év Terv (folyó év)	2018.év Megvalósítás (folyó év)
EBITDA	17,00%	17,00%	17,00%	18,00%	17,00%
Likviditás	0,79	0,77	0,46	0,43	0,42
Tartozás/ Tőke	33,00%	46,00%	77,00%	98,00%	95,00%
A kereset bruttó fedezete	-0,02	-0,02	0,01	0,01	0,0000146
Gazdaságosság	0,96	1,02	1,01	1,01	0,99
Produktivitás	0,47	0,42	0,39	0,38	0,40

Ebitd mutató olyan mutató, amely a vállalat rentabilitását méri, vagyis megmutatja, hogy az ügyviteli bevétel mennyi nyereségrészt valósít meg a megadóztatás előtt egy dinárra nézve, átlagban kimutatva. A közzállalat szintjén ez az indikátorérték 2018. év végén 17,00%, ami 94%-a a tervezett értéknek.

A fizetőképesség mutatói - mutatja a vállalat képességét a rövidtávú kötelezettségek törlesztésére. Az a cél, hogy a forgó vagyon kétszer akkora értékű legyen, mint a rövidlejáratú kötelezettségek összege, mert ezzel az optimális fizetőképesség, a közzállalat esetében a mutatók kisebbek 1-től, amit úgy lehet értelmezni, hogy a közzállaltnak hiányoznak a fizetőképes eszközök a rövidlejáratú hitel kifizetésére. De, ahogy a mérlegpozíciót részletesebben elemezzük, szembetűnik, hogy a készpénz, mint rövidlejáratú forgóeszköz, és a szállítók iránti kötelezettségek között, mint rövidlejáratú kötelezettségek, amelyek kifizetési határideje kevesebb mint egy év, 0,93, ami azt mutatja, hogy a kötelezettséget kifizetik a folyó beáramlásból, és hogy az általános likviditási értékmutató megközelíti az optimális 2-es szintet.

Eladósodási mutatók – azon képességét mutatja a vállalatnak, hogy eszközeiből pénzeli magát. Az eladósodási mutatók azt mutatják, hogy a pénzeszközök nagyobb része idegen forrásokból származik, a fennmaradt kisebb rész pedig saját forrásból ered. A kamat lefedésének hányadosa mutatja a vállalat azon képességét, hogy a nyereséggől le tudja fedni a kamat költségeit. A pénzügyi stabilitás hányadosa pedig azt mutatja, hogy minden hosszútávon lekötött dinár hány dinár hosszútávú pénzelési forrással van lefedve.

Aktivitás mutatói – azon képességét mutatja a vállalatnak, hogy hatékonyan használja a rendelkezésre álló eszközöket a bevétel megteremtésére. A fizetőképesség szempontjából a kinnlevőség megfizetésének átlagos időszaka a vásárlóktól megközelítőleg ugyanazon a szinten maradt.

Jövedelmezőségi mutatók – az az ésszerűség, mely mutatja a vállalat azon képességét, hogy a befektetett eszközökkel a maximális nyereséget valósítsa meg.

Gazdaságossági mutatók – a vállalat azon képessége, hogy minél több bevételre tegyen szert egy egység kiadásra számolva. A gazdaságossági hányados a bevétel és a kiadás viszonyát méri. Mivel a vállalat a 2018-as évben nyereséggel dolgozott, a gazdaságossági mutató nagyobb mint 1.

Termelékenységi mutatók – az a hányados, amely méri a megvalósított eredmény és a befektetés arányát. Ezen mutatók értékei a tervezett értékek korlátai között vannak, ami azt jelenti, hogy nem volt nagyobb eltérés.

3.2. A 2018-as évi pénzügyi terv analitikus kimutatása a számlacsoportok szerint

A 3.2. részében A közzállalatokról szóló törvény 50. szakasza 5. bekezdése elemeivel összhangban látható a kimutatás, hogyan működött együtt a Vodokanal Óbecse közzállalat a lakosokkal a kiadások és a célzott bevételek szempontjából a 2018-as évben.

3.2.1. Kiadások

14. TÁBLÁZAT: A kiadások számlacsoport analitikus kimutatása, terve és megvalósítása a 2018-as évben.

Számla		Ügyviteli megvalósítása az adott napon	Tervezett és megvalósított érték 2018. 12. 31-én		MUTATÓ		
1	2	B	4	5	6	7	8
Kód	Elnevezés	2017. 31.	Terv 2018	Megvalósulás 2018	4/3	5/4	5/3
Ügyviteli kiadások		157.617.719	179.793.576	151.559.853			
511	A kiépítési anyagok költségei	7.148.080	8.033.000	7.910.601	1,12	0,98	1,11

512	Egyéb anyagok költségei (rezi)	659.561	650.000	662.377	0,99	1,02	1,00
513	Üzemanyag és energia költségei	24.537.985	25.354.000	24.626.310	1,03	0,97	1,00
514	Cserealkatrészek költségei	348.461	350.000	240.073	1,00	0,69	0,69
515	Egyszeri alkatrészek költségei és leltár	571.399	1.250.000	966.011	2,19	0,77	1,69
520	Kereseti és kereseti juttatás költségei	50.358.568	53.594.970	48.965.464	1,06	0,91	0,97
521	Adók és járulékok, valamint a munkáltató kárára fizetett járandóságok	9.014.183	9.593.500	8.734.836	1,06	0,91	0,97
522	A munkaszerződés alapján történő kártalanítás költségei	71.203	50.000	0	0,70	0,00	0,00
526	A Felügyelő Bizottság költségei	1.547.468	1.547.468	1.547.468	1,00	1,00	1,00
529	Egyéb személyes kiadások és juttatások	4.664.617	8.574.743	3.924.682	1,84	0,46	0,84
531	Szállítási költségek és posta	1.011.237	2.970.000	747.479	2,94	0,25	0,74
532	Karbantartási költségek	5.935.216	8.601.200	4.606.854	1,45	0,54	0,78
533	Bérleti költségek	11.137	10.440	10.440	0,94	1,00	0,94
Reklám	Reklám és propaganda költségek	59.832	70.000	53.220	1,17	0,76	0,89
539	Egyéb szolgáltatási költségek	605.215	529.350	566.704	0,87	1,07	0,94
540	Amortizációs költségek	31.497.526	32.000.000	26.939.274	1,02	0,84	0,86
545	Foglalási költségek	170.670	730.000	202.950	4,28	0,28	1,19
550	Nem termelési szolgáltatások költségei	10.044.340	15.797.568	12.105.278	1,57	0,77	1,21
551	Reprezentációs költségek	164.583	246.043	157.631	1,49	0,64	0,96
552	Biztosítási díjak	1.457.364	1.500.000	1.629.540	1,03	1,09	1,12
553	Fizetésforgalmi költségek	401.663	416.400	381.435	1,04	0,92	0,95
554	tagsági költségek	111.686	130.790	155.628	1,17	1,19	1,39
555	Az adó költségei	2.306.680	2.651.000	1.713.512	1,15	0,65	0,74
559	Egyéb nem anyagi költségek	4.919.046	5.143.104	4.712.084	1,05	0,92	0,96
	Pénzügyi költségek	1.158.954	646.000	99.489		0,15	
562	Hitelkiadások a harmadik személynek	1.158.940	640.000	98.018	0,55	0,15	0,08
563	Negatív árfolyamkülönbségek	0	1.000	1.339	0,00	1,34	0,00
564	A ráfordítások egy valuta záradék hatása alapján	14	5.000	132	357,14	0,03	9,43
	Egyéb kiadások	10.960.304	10.420.050	6.063.435			
570	Veszteségek a selejtezés, a nem anyagi bef., ingatl., létesítmények és felszerelések alapján	101.438	100.000	299.917	0,99	3,00	2,96
576	A követelések közvetlen leírásából származó ráfordítások	161.033	300.000	341.421	1,86	1,14	2,12
577	Anyagok és áruk készleteinek értékesítésével kapcsolatos költségek	89	0	5.672	0,00	0,00	63,73
579	Egyéb, nem említett költségek	1.894.473	4.220.050	2.029.563	2,23	0,48	1,07
583	A pénzügyi kihely. bizt.	0	0	125.600	0,00	0,00	0,00
585	A kereslet biztosítása	8.803.271	5.800.000	3.156.365	0,66	0,54	0,36
589	Egyéb vagyon biztosítása	0	0	104.896	0,00	0,00	0,00
ÖSSZ KIADÁS:		169.736.977	190.859.626	157.722.777	1,12	0,93	

3.2.2. A rendeltetésszerű kiadások helyrendjének rövid áttekintése

Összességében a közzállalat működése a kiadások szempontjából 2018-ban pozitívnak tekinthető, mivel a költségek megvalósítását 83%-kal érték el. Az összkiadás 157.722.777 dinár, ami 33.136.849 dinárral kevesebb a tervezett kiadásoktól.

A megvívított kiadások szerkezetében az ügyviteli kiadások 96%-ot, az egyéb kiadások 4%-ot, míg a pénzügyi kiadások aránya kevesebb, mint 1%. Az ügyviteli költségek a tervezett, 151.559.853 dinárt tett ki. A pénzügyi költségek összesen 15%-ban valósultak meg a tervezett összeg keretében, és teljes mértékben 99.489 dinár. Fontos kiemelni, hogy a közzállalat ebben a költségcsoportban, amelyben a legjelentősebb a az elszámolt késedelm törvényes kamat a nem időben történő fizetés miatt, jelentős csökkenés valósult meg az előző évek ügyvitel tekintetében, hogy a ezeknek a fajta költségeknek a megvalósulása 2018-ban csökkent 91%-ra a 2017-ben megvalósul ugyanazon fajta költségkhez viszonyítva. Az egyéb költségek a tervezett összeg 58%-ban valósult meg, és teljes mértékben 6.063.435 dinárt tesznek ki, amivel részben el lett kerülve a negatív kockázati hatása ezeknek a költségeknek a végső pénzügyi eredményre.

Az alábbi táblázat mutatja a költség számlák egyes csoportjainak részvételét a 2016-os és 2017-es értékekhez képest.

15. TÁBLÁZAT A költségpozíció elemzése számviteli csoportok szerint 2017-re

A rendeltetésszerű kiadások struktúrája kimutatása	Az ügyvitel megvalósítása	befektetés	Az ügyvitel megvalósítása	befektetés	Az ügyvitel megvalósítása	befektetés
1	2	3	4	5	6	7
Elnevezés	2016.12. 31.	%	2017.12. 31.	%	2018.12. 31.	%
51-ES SZÁMLACSOPORT - ANYAGKÖLTSÉGEK:	32.106.056	19,27	33.265.486	19,60	34.405.372	21,81
52-ES SZÁMLACSOPORT - - KERESÉTI KIADÁSOK TÉRÍTÉSI KÖLTSÉGEK, ÉS EGYÉB KÜLÖN KIADÁSOKT	68.266.576	40,97	65.656.039	38,69	63.172.451	40,05
53-AS SZÁMLACSOPORT - TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	5.748.451	3,45	7.622.638	4,49	5.984.698	3,79
54-ES SZÁMLACSOPORT - AMORTIZÁCIÓS ÉS FOGLALÁSI KÖLTSÉGEK:	27.206.921	16,33	31.668.196	18,66	27.142.223	17,21
55-ÖS SZÁMLACSOPORT - NEM ANYAGI KÖLTSÉGEK:	16.482.552	9,89	19.405.360	11,44	20.855.109	13,22
56-OS SZÁMLACSOPORT - PÉNZÜGYI KIADÁSOK:	353.804	0,21	1.158.954	0,68	99.489	0,06
57-ES SZÁMLACSOPORT - - EGYÉB KIADÁSOK	742.620	0,45	2.157.033	1,26	2.676.547	1,70
58-AS SZÁMLACSOPORT - - KIADÁSOK A VAGYON ÉRTÉKTELENEDESE ALAPJÁN:	15.713.435	9,43	8.803.271	5,18	3.386.861	2,15

ÖSSZESEN:	166.620.419	100,00	169.736.977	100,00	157.722.777	100,00
-----------	-------------	--------	-------------	--------	-------------	--------

A vertikális elemzés azt a következtetést vonja le, hogy az összes költség 2018-ban, valamint 2017- ben vagyis 2016-ban, dominánsan a költségek három csoportjának a része, mégpedig az 51., 52. és 54. számlacsoport, amelyek közül a legfontosabbak a keresetek, a keresetek térítményeinek és más személyes kiadások költségei, míg horizontális elemzés szerint évekig az 55-ös számlacsoport költségeinek befektetése, amely nem anyagi jellegű, az össz kiadásokban növekvő tendenciát mutat azzal a megjegyzéssel, hogy ugyanazt az elkövetkező ügyleti években racionalizálni kell.

Másrészt, az 56. és 58. számlacsoport részesedése a megfigyelt időszakban 2016-tól 2018-ig, a késedelmi kamatok összegén át és az ideiglenes leírt nem megfizettetett követelések, amelyek 365 napnál régebbiek, csökkentek, ami pozitív a végső pénzügyi eredmény tekintete szempontjából.

Így, tudatosítani kell a tényt, hogy a közzállalat ügyvitele 2014-től, különösen pedig a 2016-2018-ig tartó háromhavi időszakban jelentős a beruházási befektetések álláspontjával együtt, azzal, hogy logikus, hogy az amortizációs költségek (az 54-es számlacsoporton belül), amennyiben a beruházási fejlesztés folytatódik, megnöveli a kihatást az össz ügyvitelre, különösen a bevételek szempontjából, amelyeknek az adott költségét helyettesíteniük kell. Ez a helyzet hatott ki következtetésként az üzemanyag költségek és a vízvezeték és csatornázási anyag költségeinek megnövekedésére (51-es számlacsoporton belül), és az elkövetkező pénzügyi terv kidolgozása mellett ezt figyelembe kell venni, különösen azért, mert közbeszerzési eljárásokat folytatnak az adott költségekre.

Ami az 57-es számlacsoportot illeti, azok szintén, a megfigyelt időszakban megnövekedtek, úgy az elévült követelések direkt leírása, mint a bírósági döntés alapján kifizetett kártérítés miatt a dolgozó munkaviszonyba való visszatérésére, de tekintettel ezeknek a költségeknek a természetére, nem várható azok további megjelenése, vagyis növekedése.

3.2.3. Jövedelem

16. TÁBLÁZAT: A bevételi kimutatás csoportjának, tervének és megvalósításának elemzése 2018-ban

Számla		Az adott napon megvalósított Ügyvitel	Tervezett és megvalósított értékek 2018. 12.31-én		MUTATÓ		
1	2	3	4	5	6	7	8
Kód	Elnevezés	2017. 12. 31.	Terv 2018	Megvalósítás 2018	4/3	5/4 5/3	
Ügyviteli jövedelem		150.793.952	181.243.751	149.534.831			
614000	Eladási jöv. – jogi személy	39.698.249	47.466.500	36.581.631	1,20	0,77 0,92	
614010	Eladási jövedelem – int. költ.	5.080.765	6.227.000	4.970.117	1,23	0,80 0,98	
614100	Jövedelem a fik. tér.-ből a jogi személyeknek	2.474.220	2.518.860	2.552.555	1,02	1,01 1,03	
614011	Eladási jövedelem - polgárok	74.577.198	81.859.215	68.690.128	1,10	0,84 0,92	
614111	Jövedelem a fik. tér.-ből a term. személyeknek	10.084.670	12.630.480	10.089.360	1,25	0,80 1,00	
614200	Szolg. a hazai piacokon	8.529.259	15.541.696	13.193.360	1,82	0,85 1,55	
614210	Vízrákpcsolás	744.000	1.500.000	654.000	2,02	0,44 0,88	
641000	Rendeltet. donáció	9.605.591	13.500.000	12.803.685	1,41	0,95 1,33	
Pénzügyi kiadások		6.270.230	8.809.000	6.547.051			
662310	Késedemi kamat-polgárok bír.eljárásai	58.403	100.000	25.135	1,71	0,25 0,43	
662320	Az es. el. rend. jöv.	0	0	29.499	0,00	0,00 0,00	
662600	Kamat jogi személyektől	1.061.460	1.700.000	1.171.644	1,60	0,69 1,10	
662610	Kamat a háztartásoktól	5.106.032	7.000.000	5.318.919	1,37	0,76 1,04	
663200	Pozitív árfolyamkülönbség	0	1.000	0	0,00	0,00 0,00	
664000	Valuta záradék	44.335	8.000	1.854	0,18	0,23 0,04	
Egvéb jövedelem		1.623.586	2.120.100	1.642.450	1,31	0,77 1,01	

677200	A felsz. eladásából szárm. jövedelem	0	0 140.000	0,00	0,000,00
679200	A részesedés értékesítéséből származó nyereség	560.679	1.000.000 1.083.841	1,78	1,081,93
679720	Egyéb jövedelem (csat. legal.)	2.000	50.000 0	25,00	0,000,00
679800	Keresetből származó bev. – jogi személy	0	150.000 81.236	0,00	0,540,00
679810	Keresetből származó bev. – polgárok	98.315	300.000 251.555	3,05	0,842,56
679900	Egyéb alapú bevételek	95	100 122	1,05	1,221,28
679907	A fizetett bizt. eredő bev.	95.7123	120.000 84.177	0,13	0,700,09
679991	Fizetett jövedelem az előző évekből	2.628	0 69	0,00	0,000,03
685000	Jöved. a vevők ker. alap.	864.156	500.000 1.450	0,58	0,00290,0017
ÖSSZESEN A 158.687.768 192.172.85157.724.33					
BEVÉTELEKRE: 18					

3.2.4. a rendeltetésszerű jövedelem helyrendjének elemzése

Összességében a közzállalat működése a bevételek szempontjából a tervezés szintje alatt áll, de megközelítőleg ugyanazon a szinten vannak az össz megvalósított bevételek, mint a 2017-es évben. Nevezetesen, az össz megvalósított bevételek 157.724.338 dinár, ami kevesebb a tervezett bevételnél 34.448.513 dinárral. A realizált bevételek felépítésében az ügyviteli bevételek 95%, a pénzügyi bevétel 4%, míg az egyéb bevételek aránya 1%. A tervezett nagyságrendhez képest a közzállalat az ügyviteli bevételek 83% -át, ami 149.534.837 dinárt jelent, a pénzügyi bevételek 74% -át, ami 6.547.051 dinárt, míg a többi bevételt a tervezettnél 77%-kal realizálta, és ez 1.642.450 dinárt jelent. A célzott bevételi pozíciók elemzése mellett fontos megjegyezni, hogy minden fogyasztói csoportnál az elszámolt bevétel kevesebb a tervezettnél (ami a 2017-es évi megvalósítással történő összehasonlításnál is a helyzet), hogy átlagosan kevesebb a kivitelezett vízvezeték és csatornacsatlakozási munkákból eredő bevétel, hogy átlagosan kisebb a késedelmi kamatból eredő bevétel a kommunális szolgáltatás, vagyis a fogyasztókkal való pereskedés alapján, és végezetül, szintén jelentős bevétel, átlagosan kevesebb bevétel valósult meg az előző évekből származó ideiglenesen leírt nem kifizetett követelések megfizettetéséből.

Az alábbi táblázat a jövedelemszámlák bizonyos csoportjainak a 2016-os és 2017-es értékekhez viszonyított mozgását mutatja.

17. TÁBLÁZAT A bevételi pozíciók számviteli csoportok szerinti elemzése 2018-ra

A rendeltetésszerű kiadások struktúrája kimutatása	Az ügyviteli megvalósítása	befektetés	Az ügyviteli megvalósítása	befektetés	Az ügyviteli megvalósítása	befekteté s
i	2	3	4	5	6	7
Elnevezés	31.12.2016	%	31.12.2017	%	31.12.2018	%
61 – SZÁMLACSOPORT TERMÉKELADÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL:A:	137.519.184	83,64	141.188.361	88,97	136.731.152	86,69
64 - SZÁMLACSOPORT DÍJAK, TÁMOGATÁSOK, DOTÁCIÓK, DONÁCIÓK	15.937.001	9,69	9.605.591	6,06	12.803.685	8,12
66 - SZÁMLACSOPORT PÉNZÜGYI BEVÉTELEK:	7.080.883	4,31	6.270.230	3,95	6.547.051	4,15
67 - SZÁMLACSOPORT EGYÉB JÖVEDELEM:	3.574.331	2,17	759.429	0,47	1.641.000	1,04

68 - SZÁMLACSOPORT JÖVEDELEM A VAGYON ÖSSZEEGYEZTETÉSÉBŐL:	307.736	0,19	864.157	0,55	1.450	Незнатно учешће
ÖSSZESEN:	164.419.135	100,00	158.687.768	100,00	157.724.338	100,00

A vertikális elemzés szerint az összes bevétel struktúrájában arra a következtetésre jutottak, hogy a termékek és szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek a 61-es számlacsoport keretében, a teljes bevétel legnagyobb részét teszik ki, 87% -kal. Az összes jövedelem 136.731.152 dinárt tesz ki és mint ilyenek, kisebbek a 2016-os és 2017-es eredményekhez képest, ami a közcivilat 2018-as üzleti évének negatív tendenciájává válhat. Az átfogó ügyviteli jövedelem 149.534.837 dinár, amely 2018-ban a teljes bevétel 95% -át teszi ki. A 66. és 67. csoportból származó jövedelem realizálása 5%-ot foglal el a teljes költségstruktúrában, és magasabb, mint a 2017-es évben, ami pozitív tendenciát mutat a közcivilat működésében 2018-ban.

Nevezetesen az alacsonyabb realizálást a következő bevételekhez képest terveztük:

- az eladásból származó bevétel a természetes személyeknél,
- bevétel a vízvezetékre és csatornahálózatra való csatlakozás kivitelezéséből,
- bevétel a késedelmi kamatokból, és
- bevétel a vásárlóktól származó követelések értékének összehangolásából.

Név szerint, a 2017-es évből eredő különbségre vonatkozóan, amikor a 2016-os évre vonatkozóan több eladásból eredő bevétel lett elszámolva, és új árat alkalmaztak a kommunális szolgáltatásokért 2017. 01. 01-től, a 2018-as évben kihagyták annak a kihatását, hogy nem növelték a természetes személyeknek az ivóvízért és a szennyvízért fizetendő árat azért, hogy kiegyenlítsék azt a jogi személyek által ugyanazért fizetendő árral. Szintén nyilvánvaló, hogy kisebb bevétel valósult meg a vízvezetékre és csatornahálózatra való csatlakozásból (amire az volt tervezve, hogy lefedik a várható költségeket a 2018-as évre) a nem megfelelő szakemberkapacitás miatt, amivel a vízvezetékre és a csatornahálózatra való csatlakozásra vonatkozó több benyújtott kérelem valósult volna meg. Ami a késedelmi kamatokból származó bevételeket illeti, nem valósult meg a 2018-as évre vonatkozó ügyviteli Programmal előlátott növekedés, míg ugyanennek a 2017-es évben történő megvalósításával kapcsolatban az a következtetés vonható le, hogy a határidőn túli fizetés a vízellátás felhasználói részéről Óbecse községben ugyanazon a szinten maradt. Másrészt, az előző időszakra vonatkozóan, 2018-ban a 68-as számlacsoportban – a vagyon összegegyeztetéséből származó bevétel számláján kisebb bevétel van nyilvántartva, ami mindenképp kihatott a költségek (nem)lefedésére, vagyis a végső pénzügyi eredményre, ami valóban pozitív, de kevesebb mint a tervezett érték 1%-a.

Ami a horizontális elemzést illeti, egy bevételi számlacsoportnál sincs állandó növekedésfejlődés, hanem nyilvántartott ismétlődő változás, úgy érte, hogy növekedés történik az egyik évben, majd csökkenés a másik évben és ellenkezőleg. Emellett, az elkövetkező ügyvitelben dolgozni kell a 67-es és 68-as számlacsoportokon lévő eszközök összegének növelésén, annak pozitív kihatása hozzájárulásával a végső pénzügyi eredményre.

3.2.5. A kiadások és a bevételek ütemezése

Az összköltség 2018-ban 157.722.777 dinárt tett ki, amely 2017-ben 7%-kal kevesebb a teljes költségben. A következő ügyvitelben a költségeket ésszerűsíteni kell, különösen olyan helyeken, ahol nem származik közvetlenül a közcivilat ügyviteléből. A következő ügyviteli tevékenység során szintén meg kell oldani a nem fizetett követeléseknek a 365 napnál régebbi ügyfelektől történő leírását, ami a negatív bruttó pénzügyi eredmény közvetlen oka.

Az összjövedelem a 2018-as évben 157.724.338 dinár, ami megközelítőleg azon a szinten van, mint a 2017-ben levő össz bevétel, 99%-os megvalósítási átlag mellett. Meg kell jegyezni, hogy azok a bevételkategorikák, amelyeknél évről évre növekedést jegyeznek, szükséges biztosítani, a víz árának gazdaságossága mellett lehetővé kell tenni minél nagyobb számú kérelem megvalósítását a vízvezeték és csatornahálózatra való csatlakozásra vonatkozóan.

A következő ügyvitelben meg kell erősíteni a rendszeres követelések vagy követelések beszédésének politikáját, amelyeket átmenetileg kétes és vitatott követeléseként írtak le, hogy a bevétel növekedés tendenciája gyorsabb legyen, mint a kiadások növekedésének tendenciája.

4.A BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATÁS POLITIKÁJA

4.1.A foglalkoztatáspolitiká

A költségvetési rendszer módosításáról és kiegészítéséről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 108/13. szám), amely 2013. december 7-én lépett életbe az új személyekkel való foglalkoztatás megteremtésének tilalmát a 2018. december 31-ig terjedő időszakban a közpénzek felhasználóinak betöltetlen vagy üres álláshelyének betöltésére írják elő. Ez a törvény továbbá előírja a munkavállalók számának bizonyos időre történő korlátozását a munkaszerződés, az ideiglenes és alkalmi ügyek szerződéskötése, az ifjúsági és diákszövetkezetek, valamint a közpénzek kedvezményezettjei által egyéb alapon foglalkoztatott személyek által a munkaerő növelése nem meghaladhatja meg a teljes létszám 10%-át. Ez a rendelkezés 2014. március 1-jén lépett hatályba. Kivételesen, új munkahelyek és további elkötelezettség (10% feletti) a közpénzek felhasználóinál csak a kormány hozzájárulásával lehet, illetve az illetékes minisztérium vagy más illetékes hatóság javslatára, a Pénzügyminisztérium előzetesen kikért véleménye alapján. Így, 2018 folyamán a közzállalat tartotta magát a fent megnevezett rendelethez azzal, hogy nem sikerült, hogy az illetékes intézettől megkapja a jóváhagyást a szükséges dolgozók foglalkoztatásához azzal a céllal, hogy biztosítsa a folyamatosságot az ügyvitel egyes szegmenseiben.

A közzállalat három részében szervezett, amely a 18-as táblázatban van kimutatva:

18-as melléklet

18. TÁBLÁZAT A munkavállalók szerkezete ágazatok / szervezeti egységek szerint

S SZ	Rész/szervezeti wegység	A rendszeres munkahelyek száma	Az alkalmazottak száma a helyi nyilvántartás szerint	A foglalkoztatotta k száma meghatározatlan időre -TERV-	A foglalkoztato ttak száma meghatározatlan időre -TERV-	A foglalkoztatotta k száma meghatározatlan időre - MEGVALÓSÍTÁS -	A foglalkoztatotta k száma meghatározatlan időre - MEGVALÓSÍTÁS -
1	A TERMELÉSI TECHNIKAI RÉSZLEG	22	37	39	4	33	4
2	Pénzügyi, könyvelési, megfizetési, beszerzési és logisztikai szol.	15	21	18	0	21	0
3	JOGI, KÁDERÜGYI ÁS ÉLTÁNOS MUNKÁK OSZTÉLYA	8	3	6	1	3	0
4	TOP MENEDZSMENT	3	2	1	1	1	1
5	Igazgató		1	1		1	1
6	Műszaki igazgató		1	1	1		1
7	Belső ellenőr		1	-			
	ÖSSZESEN:	48	63	64	6	58	5

4.1.1.A foglalkoztatottak szerkezete

2018. december 31-én 63 alkalmazottat foglalkoztattak, köztük 58 munkavállalót meghatározatlan időre, 4 munkavállalót meghatározott munkaidőre és 1 munkavállalót egy adott időre megválasztott személyként 4 éves időtartamra. 9 nőt foglalkoztatunk, míg a magasan képzett munkavállalók aránya a teljes létszámában 19%. A 2018-as munkavállalók átlagos száma 65, míg a munkavállalók átlagos száma 2017-ben 69. A 19. táblázat azt mutatja, hogy a szakmunkás végzettségű munkavállalóknak domináns részvétele van a munkavállalók teljes létszámában. A 20. és 21. táblázat a személyi struktúra megvalósítását mutatja az "életkor" és "szolgálati év" kritériumok szerint.

19. TÁBLÁZAT A munkások kimutatása végzettség szerint 2018. 12. 31-én

S S Z	ÉV	A káderügyi terv megvalósítása	2017	2018	MUTATÓ
	Klasszifikációs szerkezet		Káderügyi terv	A káderügyi politika megvalósítása	
1	2	3	4	5	5/4
1	Egyetemi végzettség	10	11	12	1,09
2	Főiskolai végzettség	2	3	2	0,67
3	Magasan képzett	0	0	0	0,00
4	Középiskolai végzettség	41	43	37	0,86
5	Képzett	0	0	0	0,00
6	Alacsony képzettség	12	12	11	0,92
7	Szakképzetlen	1	1	1	1,00
	ÖSSZESEN:	66	70	63	0,90

20. TÁBLÁZAT A kéderügyi struktúra áttekintése kor szerint 2018-ban

Kor	Foglalkoztatottak 2017-ben	Tervezett foglalkoztatott 2018-ban	A foglalkoztatottak megvalósított száma 2018-ban	Mutató		
				3/2	4/3	4/2
1	2	3	4	5	6	7
21-30	1	2	1	2,00	0,50	1,00
31-40	13	15	12	1,50	0,80	1,92
41-50	17	24	16	0,41	0,67	0,94
51-60	28	28	28	1,00	1,00	1,00
61-70	7	1	6	1,14	6,00	0,86
ÖSSZESEN:	66	70	63	1,06	0,90	0,95

21. TÁBLÁZAT A kéderügyi struktúra áttekintése munkaévek szerint 2018-ban

Munkaévek száma	Foglalkoztatottak 2017-ben	Tervezett foglalkoztatott 2018-ban	A foglalkoztatottak megvalósított száma 2018-ban	Mutató		
				3/2	4/3	4/2
1	2	3	4	5	6	7
10-ig	13	16	13	1,23	0,81	1,00
11-20	11	11	10	1,00	0,91	0,91
21-30	17	18	14	1,06	0,78	0,82
31-40	23	15	22	0,65	1,47	0,96
40-en felül	2	10	4	5,00	0,40	2,00
ÖSSZESEN :	66	70	63	1,06	0,90	0,95

Tehát, 90%-ban valósult meg a személyi terv, ahol a legtöbb munkás 51 és 60 év közötti, illetve a legtöbb dolgozótól 31 és 40 év munkaviszonnyal rendelkezik. Tiszteletben tartva a jogi rendelkezéseket, amely megtiltja a foglalkoztatást a közsférában, a közvállalat csökkentette a foglalkoztatottak számát az előző időszakhoz viszonyítva (a csökkenés a 22. táblázatban bemutatott), racionalizálva a munkaerőköltséget, de nem megfelelő hatással a teljes ügyviteli funkcionalitásra, ha figyelembe vesszük azt a tényt, hogy a közvállalat 2018-ban a vállalatnak munkaerő-ellátási ügyekkel foglalkozó ügynökség szolgáltatait (ideiglenes foglalkoztatás-munkavállaló lízing) kellett igénybe venni.

4.1.2.A foglalkoztatás dinamikája

A foglalkoztatottak mozgásának dinamikája, a három új munkavállaló felvétele mellett, magában foglalja hat munkavállaló távozását 2018-ban. A munkavállalók mozgásának alapját a következő táblázat tartalmazza.

8.melléklet

22. TÁBLÁZAT A foglalkoztatottak dinamikája az Óbecsei Vodokanal közvállalatban 2018-ban

s. sz.	A káderek kiáramlásának/felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma	
		Terv	megvalósítás
1.	2016.12. 31- állás	68	66
2.	A káderek elhagyása 2018. 01.01.-2018.03.31.		
3.	-		
4.			
5.			
6.	Káderek felvétele 01.01.-31.03.2018.	2	1
7.	-a dolgozó visszatérése az óbecsei Alapfokú bíróság jogerős ítélete alapján		1
8.	- a foglalkoztatásbővítésre kapott jóváhagyás alapján	2	
9.	2018.03.31-i állás	70	67
s. sz.	A káderek kiáramlásának/felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma	
		Terv	Megvalósítás
1.	2018.03.31-i állás	70	67
2.	A káderek elhagyása 2018.04.01.- 2018.06. 30.		1
3.	a meghatározott időre szóló szerződés lejárása		1
4.			
5.	Káderek felvétele 01.04.-30.06.2018		
6.			
7.	2018.06.30-i állás	70	66

s. sz.	A káderek kiáramlásának/felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma	
		Terv	реализација
1.	2018.06.30-i állás	70	66
2.	A káderek elhagyása 01.07.-30.09.2018		3
3.	a meghatározott időre szóló szerződés lejárása		1
4.	-felmondás		1
5.	-idő előtti nyugdíj		1
6.	Káderek felvétele 01.07.-30.09.2018.		1
7.	-megnövekedett munka miatt		1
8.			
9.	2018.09.30-i állás	70	64
s. sz.	A káderek kiáramlásának/felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma	
		Terv	реализација
1.	2018.09.30-i állás	70	64
2.	A káderek elhagyása 2018.10.01.- 2018.12. 31.		2
3.	- felmondás		1
4.	-a munkás elhunyt		1
5.	Káderek felvétele 01.10.-31.12.2018.		1
6.	-megnövekedett munka miatt		1
7.	2018.12.31-i állás	70	63

4.2.Bér- és bértérítési politika

A bruttó bérekre (BTO1) 48.965.464 dinárt fizettek ki, ami a tervezett 2018. évi ügyviteli terv éves programában 53.594.970 dinár, ami kimutatott a 23. táblázatban.

23. TÁBLÁZAT a bruttó bér (BTO) kifizetésének dinamikája hónapok szerint 2018-ban

Hónap	Az össz bér		Mutató	A foglalkoztatottak összes száma, aki fizetést kapott		Mutató
	Terv	Megvalósítás		Terv	Megvalósítás	
január	4.637.814	4.332.618	0,93	70	67	0,96
február	4.341.771	4.176.179	0,96	70	67	0,96
március	4.489.282	4.285.062	0,95	70	67	0,96
április	4.454.916	4.240.287	0,95	70	66	0,94
május	4.500.288	4.151.968	0,92	70	66	0,94
június	4.462.507	4.173.249	0,94	70	66	0,94
július	4.409.826	3.918.724	0,89	70	64	0,91
augusztus	4.517.186	3.918.597	0,87	70	63	0,90
szeptember	4.410.556	3.909.792	0,89	70	63	0,90
október	4.384.068	3.935.757	0,90	70	63	0,90
november	4.478.643	3.925.675	0,88	70	62	0,89
december	4.508.113	3.997.556	0,89	70	63	0,90
ÖSSZESEN	53.594.970	48.965.464	0,91	70	63	0,90

Így a 2018-as keresetfizetési tervet 91%-kal értük el. A jövedelmek kiszámításának és kifizetésének alapjául szolgáló ideiglenes szabályozás, azaz az alapokból származó bevételek és egyéb folyamatos jövedelemről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 116/14. szám) előírja a közsférában dolgozók fizetéscsökkentését, így a Szerb Köztársaság költségvetése nevében befizettek 3.153.256 dinárt, amit mutat a 24. táblázat 5. oszlopa is, A decemberi bruttó bér 64.769,13 dinárt tett ki, ami alacsonyabb a decemberi köztársasági átlagnál, ami ugyanis 72.167,00 dinárt tett ki. Az idős munkavállalók, az újonnan foglalkoztatott munkavállalók és a menedzsment előre fizetett bérköltsége a tervezett összegeknek megfelelően került kifizetésre, amint azt a 25. táblázat mutatja.

A 2018-as év ügyviteli programja előírt mellékleteivel összhangban, a továbbiakban látható a 9-es és 9a melléklet megvalósítása.

9a. melléklet

24.TÁBLÁZAT A bruttó bérek (BTO) számlázása és kifizetése 2018-ban

HÓNAP	KIFIZETETT BRUTTÓ 2017-BEN	SZÁMLÁZOTT BRUTTÓ 2018-BAN A TÖRVÉNYMÓDOSÍTÁS	KIFIZETETT BRUTTÓ 2018- BAN A TÖRVÉNYMÓDOSÍTÁS UTÁN	A SZERB KÖZTÁRSASÁG KÖLTSÉGVETÉSÉNEK BEFIZETETT ÖSSZEGE (3. osz.-4. oszl.)
1	2	3	4	5
JANUÁR	5.142.034	5.367.789	5.116.555	251.234
FEBRUÁR	4.783.479	5.189.861	4.931.809	258.052
MÁRCIUS	4.949.736	5.341.845	5.060.385	281.460
ÁPRILIS	5.023.993	5.264.522	5.007.511	257.011
MÁJUS	5.090.275	5.144.029	4.903.212	240.817
JÚNIUS	4.970.228	5.182.566	4.928.342	254.224

JÚLIUS	4.939.802	4.892.847	4.627.746	265.101
AUGUSZTUS	4.870.854	4.875.006	4.627.603	247.403
SZEPTEMBER	5.046.506	4.879.002	4.617.224	261.778
OKTÓBER	4.938.608	4.929.413	4.647.973	281.440
NOVEMBER	4.818.943	4.914.042	4.636.064	277.978
DECEMBER	4.889.679	4.967.731	4.690.973	276.758
ÖSSZESEN	59.464.137	60.948.653	57.795.397	3.153.256

9. melléklet

25. TÁBLÁZAT Kifizetett bérek, a foglalkoztatottak száma és hónaponkénti átlagbér 2018-ban

HÓNAP	foglalkoztatottak száma	ÖSSZESEN kifizetett bruttó II fizetés	foglalkoztatottak száma	IDŐSEBB FOGLALKOZTATOTTAK számlázott brutó II fizetés	kifizetett bruttó II fizetés	átlagfizetés	foglalkoztatottak száma	ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK számlázott brutó II fizetés	kifizetett bruttó II fizetés	átlagfizetés	foglalkoztatottak száma	ÜGYVITEL			
												számlázott brutó II fizetés	kifizetett bruttó II fizetés	átlagfizetés	
167		5.116.555	76.366	66	5.160.666	4.956.980	75.106	-	153.972	-	-	1	162.620	159.575	159.575
167		4.931.809	73.609	66	4.824.987	4.776.086	72.365	-	144.673	-	-	1	157.972	155.723	155.723
1671		5.060.385	75.528	66	4.995.443	4.902.756	74.284	-	148.769	-	-	1	157.629	157.629	157.629
16V6		5.007.511	75.871	65	4.953.643	4.849.330	74.605	-	149.432	-	-	1	158.181	158.181	158.181
V6		4.903.212	74.291	65	5.005.234	4.745.054	73.001	-	151.326	-	-	1	158.280	158.158	158.158
V616		4.928.342	74.672	65	4.963.633	4.771.132	73.402	-	149.378	-	-	1	157.210	157.210	157.210
6		4.627.746	72.309	63	4.892.151	4.465.581	70.882	-	153.688	-	-	1	162.165	162.165	162.165
V16131		4.627.603	73.454	62	5.022.617	4.469.915	72.095		154.491			1	157.688	157.688	157.688
63		4.617.224	73.289	61	4.902.247	4.412.383	72.334	1	149.500	48.051	48.051	1	157.119	156.790	156.790
63		4.647.973	73.777	61	4.869.180	4.428.873	72.604	1	150.235	61.375	61.375	1	158.169	157.725	157.725
62		4.636.064	74.775	60	4.976.807	4.417.849	73.631	1	151.421	60.593	60.593	1	161.049	157.622	157.622
163		4.690.973	74.460	60	5.010.120	4.412.178	73.536	2	152.415	120.570	60.285	1	161.548	158.225	158.225
Összesen	777	57.795.397	74.383	70	59.576.728	55.608.117	73.169	5	1.809.300	290.589	58.118	12	1.909.630	1.896.691	158.058
Átlag	65	4.816.283	74.097	63	4.964.727	4.634.010	73.556	1	150.775	72.647	72.647	1	159.136	158.058	158.058

A teljes kifizetett átlagbér az adókkal és minden járulékkal együtt 57.795.397 dinárt tett ki, míg az éves ügyviteli programmal 63.295.658 dinár van előlátva, így a tervet **91%-ban teljesítették. Egységesen nézve az idősebb foglalkoztatottak fizetését kifizették** 55.608.117 dináros összegben, ami az 59.576.728 dináros tervezett összeg **93%-a**. Az új foglalkoztatottak fizetésének tervezett összege 1.809.300 dinárt tett ki, amiből kifizettek **290.589 dinárt, vagyis** 16%-ot a tervezetből, míg az ügyvitelben 1.909.630 dinárt terveztek, és 1.896.691 dinárt fizettek ki, ami a tervezettek **99%-a**.

4.2.1. A foglalkoztatottak költségei

A keresetek címén felmerülő kiadások (bruttó és nettó értékben), végkielégítés nyugdíjbavonuláskor és a dolgozók számának racionalizálása esetén, valamint járulak szolidáris segély címén ki lettek fizetve a 2018-as évre előlátott összegben. A Felügyelő Bizottság tagjainak időben történő kifizetései szintén a tervezett keretben megtörténtek. Jubiláris díjakra 384.792,00 dinárt fordítottak, két dolgozónak, akik 30 éve dolgoznak, és 1 dolgozónak, aki 20 éve dolgozik. Kifizették a dolgozóknak az útköltségeket is 2.822.135 dináros összegben, így 11%-os megtakarítást szereztek. A bérpolitika részeként a közvállalat költségei a hivatalos útra a tervezett összegeknek megfelelően jártak, kivéve a hivatalos út napidíja kifizetése esetén két dolgozónak, akik Magyarországra utaztak abba a vállalatba, amelyik ugyezzel a tevékenységgel foglalkozik, abból a célból, hogy megismerkedjenek az ottani munkával és a technológia alkalmazásával. A törvényi előírásoknak megfelelően egy állami vállalat újévi csomagokat fizetett alkalmazottai gyermekeinek és a nem kihasznált évi szabadságra. A költségek részletesebb kimutatása a 26. TÁBLÁZATBAN található.

5.melléklet

26.TÁBLÁZAT A foglalkoztatottak költségei

S.sz.	A foglalkoztatottak költségei	Megvalósulás 2017	Terv 2018	Megvalósulás 2018	Mutató 4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tömeges nettó jövedelem (a kapcsolódó adók és járulékok levonása a munkavállaló költségén)	36.268.353	38.575.975	35.482.859	1,06	0,92	0,98
2	Bruttó 1 fizetések (a kapcsolódó adóval és a munkavállaló által fizetett járulékok)	50.358.568	53.594.970	48.965.464	1,06	0,91	0,97
3	Bruttó 2 fizetések (a kapcsolódó adóval és a munkavállaló által fizetett járulékok)	59.372.751	63.295.660	57.700.301	1,07	0,91	0,97
4	A káderügyi nyilvántartásban szereplő foglalkoztatottak száma - ÖSSZESEN*	66	70	63	1,06	0,90	0,95
	meghatározatlan időre	60	66	58	1,10	0,88	0,97
	meghatározott időre (beleértve az igazgatót is)	5+1	3+1	4+1	0,67	1,25	0,83
5	Térítés munkaszerződés alapján	71.203	50.000	0	0,70	0,00	0,00
6	A térítésben részesülők száma a munkaszerződés alapján	1	10	0	1,00	0,00	0,00
7	Térítés szerzői szerződés alapján	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8	A térítésben részesülők száma szerzői szerződés alapján	0	0	0	0,00	0,00	0,00
9	Szerződés szerinti térítmények	0	0	0	0,00	0,00	0,00
10	A térítésben részesülők száma az ideiglenes alkalmi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
11	Térítés természetes személyeknek egyéb szerződés alapján	0	0	0	0,00	0,00	0,00
12	A térítésben részesülők száma egyéb szerződés alapján	0	0	0	0,00	0,00	0,00
13	Térítés a képviselő-testület tagjainak	0	0	0	0,00	0,00	0,00
14	A képviselő-testület tagjainak száma	0	0	0	0,00	0,00	0,00
15	Térítés a felügyelő bizottság tagjainak	1.547.468	1.547.468	1.547.468	1,00	1,00	1,00
16	A felügyelő bizottság tagjainak száma	3	3	3	1,00	1,00	1,00
17	Térítés a revíziós bizottság tagjainak	0	0	0	0,00	0,00	0,00
18	A revíziós bizottság tagjainak száma	0	0	0	0,00	0,00	0,00
19	A foglalkoztatottak munkába szállítása költségei	2.550.396	3.168.000	2.822.135	1,24	0,89	1,11
20	Hivatalos utak napidíja	72.888	69.000	109.115	0,95	1,58	1,50
21	Hivatalos utak költségeinek térítése	53.748	115.000	21.990	2,14	0,19	0,41
22	Végkielégítés nyugdíjbamenetelkör	12.655	254.432	217.102	20,11	0,85	17,16
23	A részesülők száma	1	3	3	3,00	1,00	3,00

24	Végkielégítés-technikai felesleg	1.287.049	3.460.000	0	2,69	0,00	0,00
25	A részesülők száma	5	80		1,60	0,00	0,00
26	Jubiláris díjak	49.290	398.311	384.792	8,08	0,97	7,81
27	A részesülők száma	1	44		4,00	1,00	4,00
28	Terepen lévő szállás és étkezés	0	00		0,00	0,00	0,00
29	Segély a munkásoknak és a munkások családjának	288.360	510.000	456.275	1,77	0,89	1,58
30	Ösztöndíjak	0	00		0,00	0,00	0,00
31	Egyéb térítések a dolgozóknak-csomagok a gyermekeknek és kihasználatlan éviszabadság	350.232	600.000	117.412	1,71	0,20	0,34

A figyelembe vett időszak 2013-2018, a bruttó kereset (BTO1) alakulása a 27. Táblázatban van kimutatva.

27. TÁBLÁZAT összehasonlító kimutatás a tervezett és a bruttó kifizetés között a 2013-tól 2018-ig terjedő időszakban

e l n e v e z é s	Az ügyvitel megvalósítása							Tervi és valós kategóriák 2018.12. 31.		MUTATÓ				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	i d ő s z a k	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.	2016.12.31.	2017.12.31.	Terv	Megvalósítás	3 / 2	4 / 3	5 / 4	6 / 5	8 / 7	8 / 6
	B T O 1	50.468.520	53.224.132	52.413.958	52.227.610	50.358.568	53.594.970	48.956.464	1 / 0 5	0 / 9 8	1 / 0 0	0 / 9 6	0 / 9 1	0 / 9 7

A 27. táblázat azt mutatja, hogy 2014-ben a bruttó keresetek 2013-ban 5%-kal magasabbak, míg 2015-ben 2%-kal alacsonyabbak a 2014-ben fizetett bruttó bérekhez képest, 2015-ben azonban a a bérek 2% -kal alacsonyabbak a 2014-ben fizetett fizetett tömeghez képest, és a 2016-os bérszámítás közel azonos a 2015-ös fizetési tömeggel, míg 2017-ben a kifizetett keresetek összege 4%-ka, mint ugyanannak 2016-ban. A közvállalat a 2018-as éves üzleti program szerint 6% -kal növelte a béreket, de a bérköltségek ténylegesen 3%-kal alacsonyabbak voltak, ami tovább folytatta a részesedés csökkentését a teljes költségstruktúrában.

4.2.2.A felügyelő bizottság tagjainak térítése

A felügyelő bizottság tagjainak szánt térítés az alapító Felügyelő bizottság tagjai és elnöke kinevezéséről szóló határozat alapján történik, szám: I 023-146/2013, 2013. 06. 27., illetve I 02-97/2017-es szám, 2017. 10. 03. a tagok számára, illetve I 023-97/2014-es szám 2014. 05. 14. az elnök számára. Az adott határozatok alapján a teljes havi nettó kereset **128.955,69** dinárt tett ki. Valamint a felügyelő bizottság elnökére alkalmazzák a

Csökkentésről szóló törvényt, amely alapján a Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetik az eszközöket 66.455,76 dináros összegben.

10. melléklet

28.TÁBLÁZAT: A felügyelő bizottság térítésének számlázása és kifizetése 2017-ben

HÓNAP	KIFIZETETT TÉRÍTÉS 2017-BEN	SZÁMLÁZOTT TÉRÍTÉS 2018-BAN A CSÖKKENTÉSI TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA ELŐTT	KIFIZETETT TÉRÍTÉS 2018-BAN A CSÖKKENTÉSI TÖRVÉNY ALKALMAZÁSA UTÁN	A SZERB KÖZTÁRSASÁG KÖLTSÉGVETÉSÉBE BEFIZETETT ÖSSZEG (3.oszl-4.oszl)
1.	2.	3.	4.	5.
JANUÁR	128.956	134.494	128.956	5.538
FEBRUÁR	128.956	134.494	128.956	5.538
MÁRCIUS	128.956	134.494	128.956	5.538
ÁPRILIS	128.956	134.494	128.956	5.538
MÁJUS	128.956	134.494	128.956	5.538
JÚNIUS	128.956	134.494	128.956	5.538
JÚLIUS	128.956	134.494	128.956	5.538
AUGUSZTUS	128.956	134.494	128.956	5.538
SZEPTEMBER	128.955	134.493	128.955	5.538
OKTÓBER	128.955	134.493	128.955	5.538
NOVEMBER	128.955	134.493	128.955	5.538
DECEMBER	128.955	134.493	128.955	5.538
ÖSSZESEN	1.547.468	1.613.924	1.547.468	66.456

5.BEFEKTETÉSI TERVEK

A közcivilat 2018-ban a következőkbe fektetett bele:

1. **építészeti objektumok**, eszközök 1.999.280,00 dinárért:
-Négy kút revitalizációja 1.999.280,00 dinár
2. **felszerelés , eszközök** 543.557,24 dinárért:
-Panelli 4 szivattyú beszerzése 91.530,00 dinár
- Árokásó kanál a mini báger részére 42.000,00 dinár
-Motorfűrész beszerzése 51.916,67 dinár
- Irodai bútor beszerzése 96.000,00 dinár
- Forgó hajtómű beszerzése 131.187,57 dinár
- Frekvencia szabályozó beszerzése 130.923,00 dinár
3. **Nem anyagi befektetés**, 180,783,90 dinár összegben, POIS szoftverhez szükséges szerver beszerzése címén 458.000,00 dinár értékben, a GIS-hez szükséges szoftver beszerzése (Földrajzi-információs rendszer)
4. **Folyamatban lévő beruházások**, 55.561.978,33 dinár értékben, mégpedig a következőkre:
-Az óbecsén levő fő szivattyú állomás szanálásának és kiépítésének beszerzési projektje 155.000,00 dinár
-Befejező tevékenységek a péterrévei vízellátó csővezeték kiépítésének befejező munkálatai 24.174.075,95 dinár
- A bácsföldvári B-1/1-es kút fúrasi tevékenységei 6.080.525,30 dinár
- Az Uros Predic utcában lévő szennyvízelvezető csatorna kiépítésére vonatkozó projektum kidolgozása 83.520,00 dinár
- Tevékenységek a szennyvízcsatorna kiépítésére a gödörben 8 utcától 8.542.019,65 dinár
- Aktivitások a szennyvíz csatorna kiépítésére a Jovan Popović, Vajdasági Brigádok, Vujica Živančev, Ady Endre, Zilahy Lajos és Partizán utcákban Óbecsén 9.581.933,30 dinár
- A vizek és parcellák tervének másolata és beszerzési projektuma a Kis boszniában lévő szennyvíz csatorna kiépítésére 1.192.930,13 dinár
- Földmérői szolgáltatás igénybevétele a szennyvízcsatorna kiépítésére a Táncsics Mihály, Köztársasági és Spasoje Stejic utcákban Óbecsén 175.680,00 dinár
- Munkák beszerzése a vízvezeték-hálózat aknáiban lévő vízvezető részek cseréjére Óbecsén, első fázis 5.458.694,00 dinár
- Földmérői szolgáltatás igénybevétele a csapadékelvezető csatornarendszer kiépítéséhez a Rade Stanicic utcában Óbecsén 41.760,00 dinár
- Földmérői szolgáltatás igénybevétele a csatornarendszer kiépítéséhez a Zilahy Lajos utcában 24.000,00 dinár
- Földmérői szolgáltatás igénybevétele a csatornarendszer kiépítéséhez a Fő utcában Óbecsén 51.840,00 dinár

A beruházás, amely magában foglalja a péterrévei vízellátó csővezeték kiépítését, min denképpen egyike a közcivilat legjelentősebb beruházásának, amely 2018. 09. 24-én az első fázis kiépítésének próbamunkálatai elindítása, és amely legtovább egy évig tart majd. Név szerint, a péterrévei vízellátó csővezeték kiépítésének beruhaázása lényegében 2009-ben lett elkezdve, amikor két furat lett kifúrva a kutaknak, és két mérőműszer 12.000.000,00 dinár értékben a kiépítésre előlátott helyre a település központi vízellátó csővezetékének. Általánosan, a felszerelés, objektumok és az elosztó hálózat Péterréven van a legrosszabb állapotban Óbecse község települései közül. Az előregedett elosztóhálózat mellett a kutak is a végüket járnak. A kutakat mélyebb rétegekbe fúrják, mint pl. az ártézi vizet (ún. Sárga vizet), amely nem felel meg a minőségnek. A péterrévei Október 8. Helyi közösségtől megörökölt helyzetet a közcivilat részben megoldja ezzel a beruházással. A hiányzó vízmennyiség mellet ez a beruházás kihat majd a kitermelt víz minőségének javulására is, mert az ún.

Sárga víz helyett „fehér vízzel” lesznek ellátva a sekélyebb rétegből, emly minősége sokkal alkalmasabb használatra, vagyis várható a mikrobiológiai érték javulása 40%-ról 80%-ra. Ahogy Péterrévén a vízellátás elérte a kielégítő szintet, szükséges cserélni is kb. 50 km előregedett vízvezeték a településen, mert a régi csövekkel nem megfelelő átmérőjűek, és gyakran van meghibásodás rajtuk. Ezen a beruházáson további aktivitásokat Óbecse község a közvállalattal együttműködve, lehetővé tette a pályázást a szükséges eszközökre a tartományi mezőgazdasági, víz- és erdőgazdálkodási titkárság pályázatán. 2016-2017-es időszakban megvalósult a csatlakozó csővezeték kiépítési beruházása, a 2017-2018-as időszakban megvalósult két beruházás, amely a vízgyűjtő első és második szakasza első fázisának kiépítésére vonatkozik, és 2018-ban a közvállalat szerződést kötött a trafóállomás kiépítésére a vízgyűjtőn Péterrévén, mint a teljeskörű projektum befejező tevékenységének megvalósítása.

A péterrévei B-1/1 kút fúrásának, felszerelésének és összekötésének beruházására szerződéskötésre került sor 13.053.294,60 dinár összegben, míg a vízvezetékhalózat aknáiban lévő vízvezető részek cseréje Óbecsén- első fázisára beruházására szerződést kötöttek 5.098.694,00 dinár értékben, aminek 2019 folyamán lesznek a befejező munkálatai.

A befektetések karbantartásának egyik fontos eleme a kutak megújulása. A források meglévő kapacitásának fenntartása érdekében 2018-ban négy kút revitalizációját végezték el. A kút átlagos élettartama körülbelül 15-20 év, az anyagtól és az elvégzett munkák minőségétől függően. Ez az időszak revitalizációja után a kút életét 3-5 évig meghosszabbíthatjuk. Egy kút revitalizálható legfeljebb 4-5 alkalommal. Minthogy Óbecsén nincs jó kút kapacitás, szükség van a kút folyamatosan újjáélesztésére a meglévő kút kapacitásának megőrzése érdekében.

A Jovan Popović, Vajdasági brigádok, Vujica Živančev, Ady Endre, Zilahy Lajos és Partizán utcák egyes részeiben lévő szennyvíz csatornarendszer kiépítésének munkái 2018-ban fejeződtek be, és ugyanez magába foglalja a szennyvízrendszert azokban az utcákban, amelyekben szintén a kiépítést társfinanszírozzák közpályázaton szerzett eszközökből a tartományi mezőgazdasági, víz- és erdőgazdálkodási titkárságnál. Ezekben az utcákban előlátott másodlagos szennyvízcsatorn gyűjtők (kisebb átmérőjű és mélységű), méter hosszú kanalizáció a legolcsóbb, ezzel és a kanalizáció potenciális új felhasználóinak száma a legnagyobb, a befektetett eszközök alapján.

A szennyvíz megtisztítása és elvezetése szempontából az óbecsei fő szivattyúállomás szanálása és kiépítése szükséges beruházás, hogy a szennyvíz elvezetése és megtisztítása zavartalanul folyjon, amire a közbeszerzési eljárást 2018 decemberében írták ki, befejeződtek 2019 első negyedében, és a munkálatokat megkezdték az előlátott munka megkezdésétől számított 90 napos befejezési határidővel. Előlátott a vízrendszer felszerelésének teljes cseréje, szennyvíz szivattyú és új épület kiépítése az automatikus gépi rácshoz. Ennek a beruházásnak a megvalósításával megtakarítást lehet elérni az elektromos energia fogyasztásánál, és javítható a szennyvíz elvezetés hatékonysága. Ném szerint a fő szivattyúállomásba szivattyúzzák az összes szennyvizet Óbecsén tisztításra, és amíg a szennyvíz esőzések idején megnövekszik, a víz beszivárgása miatt a csövek és az akna összekapcsolásán át, valamint, a csatornarendszer részei miatt, ahol a lefolyók rákapcsolódnak a szennyvíz csatornára a csapadékvízvezető csatorna hiánya miatt. Az automatikus rács munkaerő megtakarítást is jelent, mert ez az új felszerelés ne igényel állandó dolgozói jelenlétet. A beruházás átlag értéke A kivitelezési projektumban lévő mennyiségek és költségvetés szerint lett elkészítve. Ennek a beruházásnak a megvalósításával csökkeni fog a csapadékvíz visszatartása a város alacsonyabb részein (Kis rét), egyidejűleg pedig csökkeni fognak az elhasznált elektromos energia költségek, valamint a szivattyú karbantartásának és javításának költségei is.

A 29. Táblázatban a befektetési terv megvalósításának kimutatása látható 2018-ban.

14. melléklet

29. TÁBLÁZAT A 2018-as év befektetési tervei 000 dinárban

Sor szá m	A befektetés elnevezése	terv 2018-ra	megvalósítás 2018-ban	% a terv megvalósítása
	A. vízgazdálkodás			
1.	A vízvezeték részeinek cseréje a vízvezetékhalozaton Óbecsén – I fázis	5.118	5.099	1,00
2.	A vízvezeték részeinek cseréje a vízvezetékhalozaton Óbecsén – II. fázis	10.000	0	0,00
3.	Az óbecsei B-M/1-1 kút fúrása, felszerelése és összekötése	5.000	0	0,00
4.	A péterrévei vízgyűjtő csatorna-első szakasz első fázis	3.733	3.732	1,00
5.	a BC-4/1 és BC-4/2 kút elemeinek kiépítése és felszerelése	7.907	7.907	1,00
6.	A péterrévei vízgyűjtő csatorna-első szakasz II. fázisa	11.019	9.788	0,89
7.	Trafóállomás a péterrévei vízgyűjtő csatornán	4.000	1.739	0,43
8.	A péterrévei vízgyűjtő csatornára való el. áram rákapcs.	7.000	0	0,00
9.	Az előregedett vízvezetékhalozat cseréje Péterrévén	7.500	0	0,00
10.	A bácsföldvári kút fúrása, felszerelés és összekötése B-1/1	10.000	2.092	0,21
11.	Szennyvízcsatorna építés a következő utcák egy részében: Petőfi Sándor, Köztársaság, Dózsa György, Táncsics Mihály és Dimitrije Tucovic	9.610	8.482	0,88
12.	Szennyvízcsatorna építés a következő utcák egy részében: Jovan Popovic, Vajdaségi Brigád, Vijuće Zivancev, Ady Endre, Zilahy Lajos és Partizán utca	4.731	9.523	2,01
13.	A szennyvízcsatorna kiépítése szivattyú állomással az óbecsei Kisréten	5.000	1.193	0,24
14.	Szennyvízcsatorna építés a következő utcák egy részében: Uros Predic, Köztársaság, Táncsics Mihály, Djuke Uskokovic, Spasoja Stejic, Ivan Djuric utcákban Óbecsén	12.000	176	0,01
15.	A fő szivattyúállomás szanálása és kiépítése Óbecsén	15.000	155	0,01
16.	Szennyvízhálózat kiépítése az óbecsei Ipari utcában	5.000	0	0,00
17.	Bút kivitelezése (4 db.)	2.500	2.000	0,80
18.	Az óbecsei vízgyár szivattyúállomása tetőjének cseréje	500	0	0,00
19.	Garázs és raktár építésének befejezése a PPOV-n	3.000	0	0,00
20.	A csapadékvíz csatornahálózatának kiépítése Óbecsén a Rade Stanisic utcában	2.000	42	0,02

21.	A csapadékvíz csatornahálózatának kiépítése az óbecsei Hove Frigyes utcában	2.000	0	0,00
22.	Speciális jármű a csatornahálózat karbantartása	10.000	0	0,00
23.	Árokásó - mini kotrógép	1.000	0	0,00
24.	Utánfutó a mini kotrógép szállításához	500	0	0,00
25.	A kúthoz szükséges frekvenciált szabályozó és el. felszerelés	5.000	131	0,03
26.	Induktív mérők beszerelése (10 db.)	2.000	0	0,00
27.	Vezeték nélküli hálózat kiépítése a kutakkal való kapcsolattartásra	2.000	0	0,00
28.	Kútszivattyú	500	92	0,18
29.	A vízmérők távoli leolvasására szolgáló berendezések	500	0	0,00
30.	A GIS adatainak összegyűjtésére szolgáló berendezés	500	0	0,00
31.	A PPOV rekonstrukciójára és korszerűsítésére vonatkozó projekt műszaki dokumentáció	4.000	0	0,00
32.	A projekt műszaki dokumentáció kidolgozása a fő szivattyú szennyvízhálózatára Óbecsén a Kistrétben	500	0	0,00
33.	A projekt műszaki dokumentáció kidolgozása az óbecsei Ipari utcában lévő szennyvízcsatorna kiépítéséhez	400	0	0,00
34.	A bácsföldvári B-1/1 kút fúrása, felszerelés és összekötése projektdokumentációjának kidolgozása	400	0	0,00
35.	A Péterrévén levő előregedett vízvezeték-hálózat cseréjére vonatkozó projektdokumentáció kidolgozása	400	0	0,00
36.	A Bácsföldváron levő előregedett vízvezeték-hálózat cseréjére vonatkozó projektdokumentáció kidolgozása	300	0	0,00
37.	A település vízgyárának, vízgyűjtő csatornájának és vízellátásának új információs vezetéki rendszerének kidolgozása	4.000	0	0,00
38.	Gis szoftver	500	485	0,97

	ÖSSZESEN:	165.118	52.636	0,32
--	-----------	---------	--------	------

6.ADÓSSÁGVÁLLALÁS

6.1. Hiteladósság

A kövállalkozásnak nem volt hosszú lejáratú hitelfelvétele a beruházásokhoz (12—es számú melléklet nincs kitöltve az Ügyviteli programban a 2018-as évre), kivéve lízingház iránt a Dacia Dokker terepgépkocsi vásárlásához az ügyeletes szolgálat és a terepmunka folyamatosságának biztósításához. A kifizetések a jelentett időszakban a pénzügyi lízingfizetési terv keretében történtek (lásd a 30. táblázatot).

30. TÁBLÁZAT: Hazai hitelezők – pénzügyi lízing

euróban

ÁLLÁS	LEÍRÁS	KOLLATERÁL- BIZTONSÁGI ESZKÖZÖK	A HITELKÖTELESSÉG ELEMZÉSE					
EFG Lizing rt., Belgrád			Törlesztés		Kamat		Összesen	
EGYENLEG 2017.12.31.			6.736,17 €		424,75 €		6.736,17 €	
	pénzügyi lízing	váltó						
EGYENLEG 2018. 01. 01-ÉN			6.736,17 €		424,75 €		6.736,17 €	
	LEÍRÁS	KOLLATERÁL- BIZTONSÁGI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK TERVE 2018-BAN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 2018. 03. 31			5.999,16 €	335,50€	6.334,66 €			
	pénzügyi lízing	váltó	6.736,17 €	424,75 €	7.160,92€	737,01€	89,25€	826,26€
	LEÍRÁS	KOLLATERÁL- BIZTONSÁGI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK TERVE 2018-BAN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 2018. 06. 30.			5.251,98€	256,42 €	5.508,40 €			
	pénzügyi lízing	váltó	5.999,16 €	335,50€	6.334,66 €	747,18€	79,08€	826,26€
	LEÍRÁS	KOLLATERÁL- BIZTONSÁGI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK TERVE 2018-BAN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 2018. 09. 31.			4.494,47 €	187,67 €	4.682,14 €			
	pénzügyi lízing	váltó	5.251,98€	256,42 €	5.508,40 €	757,51€	68,75€	826,26€
	LEÍRÁS	KOLLATERÁL- BIZTONSÁGI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK TERVE 2018-BAN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2018-BAN		
			Törlesztés	Kamat	Összesen	Törlesztés	Kamat	Összesen
EGYENLEG 2018. 12. 31.			3.726,50 €	129,38 €	3.855,88 €			
	pénzügyi lízing	váltó	4.494,47 €	187,67 €	4.682,14 €	767,97€	58,29€	826,26€

6.2. Kiegyenlített kötelezettségek és fizetetlen kereslet

Figyelembe véve a közvállalkozásokról szóló törvény 52. szakaszban meghatározott negyedéves jelentéstételi kötelezettséget, az éves közszolgálati program megvalósításának szintjének meghatározása érdekében ez a rész áttekintést ad az összes követelésről és kötelezettségről, valamint azok kapcsolatáról.

A kifizetetlen követelési egyenleg, amely a víz eladásából és a szolgáltatásokból származik, 2018. 12. 31-én **104.076.446 dinárt** tett ki, és a következőkből áll: háztartások iránti követelések 60.204.390 dináros összegben, a gazdaságok és az intézmények iránti követelések 22.702.652 dinár, szolgáltatásokra vonatkozó követelések 6.447.986 dinár, a polgároktól kapott követelések 14.405.299 dinár, a gazdaságtól kapott követelések 316.119 dinár, a háztartások kamataira vonatkozó követelés 12.643.190 dinár és gazdasági és intézményi kamatkövetelések 951.860 dinár.

A követelések értékének kiigazítására jogi személyekről (kontó 209400) 8.051.643 dinárt könyveltek el, míg a természetes személyek követeléseinek javított értékén (kontó 209401) 24.536.756 dináros értéket könyveltek el, a szolgáltatások értékhelyesbítése (kontó 209402) 317.248 dináros lekönyvelt érték. Ami az ideiglenes kamtleírást illeti, a jogi személyek iránti kamatkövetelések javított értékén le lett könyvelve 323.294 dinár, míg a természetes személyek iránti kamatkövetelések javított értékén a lekönyvert érték 5.935.878 dinár. A teljes állás 2018. 12. 31-én a vevőktől való értékkereslet alapján a vízért és a kamatért **39.167.815 dinár.** A követelések kiigazított értékének számláján le lettek könyvelve az ügyfelekkel szembeni követelések, amelyek legalább 60 napnál régebbiek. Abban a pillanatban, amikor ezek a megfizetési követelések elszámolásra kerülnek, azokat rendkívüli bevételként ismerik el.

A nem bevételi megfizetetések mechanizmusaként a közvállalat felszólításokat küldött ki, és per előtti felszólításokat (24 db) és kikapcsolás előtti figyelemeztetéseket (537 db) a 2018-as év folyamán. A beérkezett panaszokat is azonnal megoldották, összesen 764-et. Továbbá a közvállalat is alkalmazta a kártérítési követelések részletekben történő megfizetetésének lehetőségét a bírósági végrehajtón keresztül is. A munka eredményeképpen a bíróságon kívüli rendezésről szóló szerződés (átprogramozás) 67 felhasználónak 2.331.206,67 dináros összegben átlagosan 10 részletben. Az esedékessé vált követelések leghatékonyabb beszedése érdekében a 2018-ban folytatandó munka folytonossága tükröződik a rendszeresen fizetendő kötelezettségek rendezését nem teljesítő felhasználók igénybevételének eljárásában. A beérkezett követelések nevében nyilvántartott teljes összeg 16.908.864 dinár. 2018. 12. 31-én befizettek 2.187.446 dinárt, ami továbbra is a megfizetetés 13%-a. Tekintettel arra, hogy az ügyvédek költségei és a végrehajtási költségek 34%-kal kevesebbek, mint a beperelt polgárok megfizetett követelése, a következő ügyvitelben várhatóan növekedni fog a követelések behajtásának hatékonysága ezen intézkedés alkalmazásával.

Az adósok a gazdaságok és az intézmények kategóriájában 100.000,00 dinár felett voltak 2018. 12. 31-én., ami kimutatott a 31. táblázatban is.

32. TÁBLÁZAT A legnagyobb igényeket a fogyasztók "gazdasága" és "költségvetési intézmények" 100.000,00 dinár felett 2017. 12. 31-én.

S.szám	A felhasználó elnevezése	A kifizetetlen követelés összege
1.	Djordje Predin Badza Intézmény Óbecse	8.714.893,19
2.	Toplana KV Óbecse	4.854.498,19
3.	Sojaprotein ad Óbecse	3.100.627,79
4.	KNOTT-AUTOFLEX YUG doo Óbecse	855.376,12
5.	Karta sveta Óbecse	474.094,09

6.	Lokal – tul. Klajic, Óbecse	325.634,75
7.	Becejska pekara ad Óbecse	303.729,34
8.	Aleksandrija sztur Óbecse	277.343,21
9.	TISZA AUTOMOTIVE doo Zenta	190.824,43
10.	Zeleznice Srbije ad, Belgrád	170.934,71
11.	Nare pékség Óbecse	167.739,61
12.	Partizan dtv Óbecse	159.073,18
13.	Kole-2 pékség Óbecse	142.520,73
14.	Labud Pejovic óvoda, Óbecse	118.481,34
15.	Vojvodinaput-Backaput ad, Újvidék	102.346,00
Összesen 1-15:		19.958.116,68
ÖSSZESEN nemfizetett:		22.702.651,41

A 31. táblázat azt mutatja, hogy ezek az adósok a "gazdaság" és a "kötségvetési intézmények" fogyasztói kategóriában a teljes kintlévőség 88% -át teszik ki. Az adott tényező a 32. táblázatban bemutatott következő mozgásokat is befolyásolja. A 33. táblázat szerint 2018-ban növekedett a nem kifizetett követelések egyenlegének dinamikája 4% -kal 2017-hez képest. Ha ennek a követelésnek a struktúrája is szerepelni fog, akkor azt a következtetést vonhatjuk le, hogy ugyanaz, a korábbi évekből származó követelésekből áll, amelyeket nem gyűjtenek össze, vagy amelyek 365 napot meghaladó hátralékban vannak, és amelyek nem kedvezőek egy állami vállalat likviditásának szempontjából. Mivel a követelések behajtásának százalékos aránya még mindig nem kielégítő, a következő időszakban figyelembe kell venni a költségvetési felhasználókból származó követeléseket, és meg kell erősíteni a beszédési politikát, mivel ezek a követelések nem haladják meg a 365 napot, nincs közvetlen leírás.

32. TÁBLÁZAT A kifizetetlen követelések egyenlegének mozgásának dinamikája évek szerint

Időszak	A kifizetetlen egyenleg összege			Az egyenleg emelkedése/növekedése	Mutató
	alaptőke	kamat	Σ		
2018	104.076.446	13.595.051	117.671.497	+4.208.237	1,04
2017	101.899.487	11.563.773	113.463.260	+11.619.458	1,12
2016	91.691.327	10.152.475	101.843.802	+1.7521.235	1,02
2015	91.815.694	8.276.873	100.092.567	+10.808.127	1,12
2014	81.774.583	7.509.857	89.284.440	+18.886.788	1,27
2013	60.946.953	9.450.699	70.397.652	+12.151.158	1,21
2012	58.246.494	-	58.246.494	-	-

A rendes ügyvitelből eredő kötelezettségek kiegyenlített egyenlege 2018. 12. 31-én **12.190.169** dinárt tett ki. A legnagyobb kötelezettség 8.806.034 dinár, mégpedig a következő szállítóknak.

33. TÁBLÁZAT A legnagyobb kötelezettség kimutatása a szállítók szerint 2018-ban

S.szám	A szállító elnevezése	Székhely	Törzsszám	Egyenleg
1.	Geoin Group doo	Belgrád	17456024	3.964.676

2.	Elektroprivreda KV Srbije	Belgrád	20053658	1.922.043
3.	Eko vode doo	Óbecse	20513730	1.500.731
4.	Armeks doo	Zsablya	08654263	1.418.584
ÖSSZESEN:				8.806.034

A 33. táblázat fontos bejegyzést tesz közzé az alábbiak szerint: az 1-es számú kötelezettségek és 2) a szállítók iránti kötelezettségekre vonatkoznak azokra az alapeszközökre, amelyeket a közvállalat más forrásokból (az alapító költségvetéséből származó forrásokból) pénzel, vagyis a 2018. Decemberre vonatkozó számla alapján levő kötelezettségekre, amelyek 2019. januárjában lesznek kifizetve. Másrészt, a nem kifizetett kötelezettség 4-es szám alatt, az előző évekből eredő örökölt kötelezettségekre vonatkozik, és bírósági határozat tárgya lesz a jövőbeli időszakban, míg a 3-as szám alatt levő kötelezettségek a vízvezetési és kanalizációs anyagra vonatkoznak, mint a legjelentősebb fajta anyag a közvállalat számára, amit kifizet összhangban a folyószámlán levő határidőn belüli eszközáramlással. A rendes üzletből származó egyéb kötelezettségvállalások a következők: 3.384.135 dinár, amely magába foglalja az 52-es beszállító iránti adósságot.

Az, hogy a közvállalat 2018-ben is folytatta tevékenységét a költségek ésszerűsítése és a rendelkezésre álló eszközök és infrastruktúra megőrzése érdekében, a 34. táblázatot mutatja. Ez követi a szállítói kötelezettségek egyenlegének növekedési együtthatóját. Nevezetesen, a megfigyelt időszakban 2012-től a fennálló kötelezettségek egyenlege növekszik, így 2016-ban 46%-kal csökken. 2017-ben azonban a fennálló kötelezettségek összege nőtt 10,7 millióra, 2016-hoz viszonyítva, míg a jelentett évben ugyanaz az egyenleg csökkent 8,9 millióra, vagyis 42%-kal.

34.TÁBLÁZAT Kötelezettségek a beszállítók iránt a 2012 és 2018 közötti időszakban

Időszak	A kiegyenlítettlen kötelezettségek összege	A kiegyenlítettlen kötelezettségek egyenlegének növelése	Mutató
2018	12.190.169	-8.936.546	0,58
2017	21.126.715	+10.777.340	2,05
2016	10.349.375	-8.643.422	0,54
2015	18.992.797	915.680	1,05
2014	18.077.117	2.347.347	1,15
2013	15.729.770	10.589.421	3,06
2012	5.140.349	-	-

A vállalt kötelezettségeknek megfelelően a számlát a szállító szállítja az állami vállalkozásnak. A fizetési feltételekről szóló törvény a pénzügyi tranzakciók pénzügyi kötelezettségeinek rendezéséről (SZK Hivatalos Közlönye 119/2012., 68/2015. és 113/2017. számok) egy állami vállalat haladéktalanul jelentette a számlákat a kincstári igazgatóság weboldalán, a RINO applikáción keresztül és minden jelentett kötelezettséget a folyó működéssel kapcsolatban és a kiegyenlített állással 2018. 12. 31-én. 2018 folyamán elkezdődött A számlanyilvántartó központtal való munka, valamint a

tevékenységek a vállalat kötelezettségeinek ellenőrzésével kapcsoltban a közszektorban, amelyet a Pénzügyminisztérium folytat, és ugyanez hatékonyan működött. Név szerint, A számla központi nyilvántartása lehetővé tette a betekintést minden számlába, amelyet a jogi személyek adta ki, és amelyekbe mint kötelezettek a közeszközök használói is tartoznak. Ilyen módon a nyilvántartás rendelkezik azokkal az adatokkal, amelyeket a jogi személyek regisztráltak a Nyilvántartásban, mely természetes személyek vannak meghatalmazva a munkával a regiszterben, mely számlákat tartották nyilván és mikor végezték el a kifizetését.

Általában a közvállalatvállalat nem megfizettetett követelése 18% -kal magasabbak a tervezettnél, és a legnagyobb összeget a természetes személyek iránt követelik. De a fennálló kötelezettségek 40% -kal magasabbak a tervezettnél. Fontos megjegyezni, hogy a nem megfizettetett követelések egyenlege 2018-ban megközelítőleg azonos szinten van, mint 2017-ben, de a 2018-ban nem kiegyenlített kötelezettségek kisebbek a 2017. 12. 31-i ugyanezen egyenleggel 42%-kal, ami kedvező a közvállalat elkövetkező időszakának ügyviteli tevékenysége szempontjából, de továbbra is szükséges generálni a nem megfizettetett egyenleg megoldásának problémáját, ami közvetetten befolyásolná a szállítói kötelezettségek fizetési határidejének csökkentését.

7. TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK AZ ÁRUK, SZOLGÁLTATÁSOK ÉS MŰVELETEK TEVÉKENYSÉGÉRE, JELENLEGI ÉS BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁSAIHOZ ÉS A SPECIÁLIS CÉLOKRA VONATKOZÓ SZOLGÁLTATÁSOKHOZ

7.1 Beszerzési, illetve közbeszerzési terv

A közzvállalat 19 közbeszerzési eljárást hajtott végre 2018-ban. Az alábbi táblázatban adjuk meg a szerződés szerinti készletek értékét típus vagy megvalósítás szerint, a 13. számú melléklet szerinti a 2018-as éves üzleti terv alapján, amely a közzvállalat beszerzésére vonatkozik.

13.melléklet

35.TÁBLÁZAT: Jelentés a 2018-es év közbeszerzési tervéről

S.sz. rész	KONTÓ	ELNEVEZÉS	Felbecsült érték	Eljárás fajtája a	Бр. пош УАа	Beszállító	Szerződéskötés dátuma	Szerződéses érték áfa nélkül
1.	513300	Áram	21.000.000	nyitott	1	EPS Belgrád PC снабдевање, Београд	13.4.2018	15.045.622
2.	511000	Vízvezeték és csatornavezeték anyaga	6.000.000	nyitott				6.000.000
П1	511000	Vízmérők beszerzése	1.500.000		1	AD Inca Zimony	21.12.2018	1.500.000
П2	511000	Csőszerkezetek, szerelvények, öntvények és ízületek beszerzése	4.500.000		1	Az Armeks kft, Zsablya (munkavégző) és rumai Uniprogress kft. közös ajánlata	20.12.2018	4.500.000
3.		Üzemanyag, olaj és kenőanyagok	3.400.000					3.400.000
П1	513003	Eurodisel	2.200.000	nyitott	1	Lukoil Srbija AD, Belgrád	27.11.2018	2.200.000
П2	513500	Autógáz	100.000		2	Miletic Komerc kft., Paracin	08.11.2018	100.000
П3	513000	Benzin	1.100.000		1	Lukoil Srbija AD, Belgrád	27.11.2018	1.100.000
4.		Építőipari anyagok	788.000					765.423
П1	511004	Homok	250.000	JHMB	2	Randjolevic gradnja doo Törökbecse	17.4.2018	223.728
П2	511004	Egyéb anyag	538.000		2	Totpromet doo, Óbecse	8.8.2018	541.694
5.	540000	Mini bager lízingre	4.500.000	JHMB	1	MCRGLOBEX GROUP KFT. ZEMUN, és Sogelease Szerbia kft., Újbelgrád	28.1.2019	4.323.404
6.	550900	Vízelemzés	2.500.000	JHMB	1	Vajdasági közegészségügyi intézet, Újvidék	26.02.2018	2.303.262
7.		Gépkármű javítása és karbantartása	2.500.000					2.500.000
П1	532000	Személygépjármű javítása és karbantartása	228.600	JHMB	1	Motofleks remont doo Óbecse	4.1.2019	228.600
П2	532000	A mechanizáció javítása és karbantartása	2.271.400		1	Motofleks remont doo Óbecse	26.4.2018	2.271.400
8.	550700	Szoftverkarbantartás	800.000	megbesz. eljárás felhívás nélkül	1	" Infosoft doo Belgrád	25.10.2018	777.600
9.	532001	Vízmérők kalibrálása és szervizelése	1.100.000	JHMB	1	AD Inca Zimony	13.6.2018	1.066.860

10.	532001	Vízmérők kalibrálása és szervizelése	1.000.000	megbesz. eljárás felhívás nélkül	1	Sigma doo Kúla	9.1.2019	997.700
				felhívás				
11.	552000	Biztosítási szolgáltatások	1.500.000	JHMB	2	Dunav biztosító, Belgrád	17.7.2018	1.433.256
12.	550802	Épületek biztosítása	2.700.000	JHMB	1	Az ajánlattevők csoportja: „IPON BEZBEDNOST” Kft., Újvidék (a csoport felhat. tagjai) és „IPON SECURITY” Kft., Újvidék	1.3.2018	2.697.350
13.	495133	A Kísrétben lévő szennyvízszivattyú állomás kiépítéséhez szükséges projektdokumentáció kidolgozása	700.000	JHMB	1	„Aquaeductus coo” Kft., Belgrád, az alábbi alkivitelezővel, „Mirela Erkić” W&S GROUP projekt és műszaki tanácsadó, Belgrád	25.5.2018	500.000
14.	550803	Új szakemberek szolgáltatásai	3.589.568	JHMB	4	Ajánlatadó csoport: G2 Falcon 2017 kft., Belgrád, (kivitelező) és Respect Legal kft., Belgrád	18.4.2018	3.589.568
15.	495134	A péterrévei vízellátó csővezeték trafoállomásának kiépítése	4.000.000	JHMB	6	Ajánlatadó csoport: Felt kft., Ruma, és Elektromontaz kft., Ruski krstur	16.3.2018	1.739.110
16.	495135	Az aknában lévő vízvezeték részeinek cseréje Óbecsén – első fázis (Petőfi Sándor utca)	5.117.690	nyitott	1	„Energy LTD” kftl, Újvidék	25.9.2018	5.098.694
17.	495135	Az aknában lévő vízvezeték részeinek cseréje Óbecsén – második fázis	21.538.532	nyitott	1	„Energy LTD” kft. Újvidék	22.1.2019	21.494.024
18.	495136	A B-1/I kút fúrása Bácsföldváron	13.500.000	nyitott	1	Ajánlattevők csoportja : Geoing grupa doo Belgrád, Hidrp grupa doo Belgrád és Geo inzinjering BGP Belgrád	17.7.2018	13.053.295
19.	495138	Az óbecsei fő szivattyúállomás szanálása és kiépítése	32.000.000	nyitott	1	Ajánlattevők csoportja: „GP Graditelj NS” kft. Újvidék (kivitelező), Energotechna kft.Újvidék (a csoport tagja) és „Hydrovision” kft. Belgrád-Vozdovac (csoporttag)	18.2.2019	31.878.414

Minden eljárást szabályosan folytatták és 24 szerződést kötöttek. E szerződések értéke a közbeszerzés típusától függően a 36. táblázatban található.

36.TÁBLÁZAT A beszerzési szerződések értéke fajta szerint 2018-ban

	Tervezett értékek	A megkötött szerződések értéke	A megkötött szerződések száma	% a terv kivitelezése
Összesen	188.195.258	96.161.203	24	52%
-javak	35.688.000	29.523.795	9	83%

-szolgáltatások	18.889.568	14.867.896	10	79%
-munkálatok	133.617.690	51.769.512	5	39%

A közbeszerzési törvénnyel (SZK Hivatalos Közlönye 124/2012., 14/2015. és 68/2015. szám) valamint a közbeszerzésről szóló jelentés tartalmáról és a közbeszerzések nyilvántartásának módjáról szóló rendelettel összhangban (SZK Hivatalos Közlönye 29/2013. szám) a megrendelők kötelesek negyedévente jelentést tenni a közbeszerzésekről, legkésőbb a hónap 10. napjáig az előző negyedévre vonatkozóan. A közvállalat negyedéves jelentéseit a törvényes határidőn belül megfelelően benyújtották a Közbeszerzési Hivatalhoz, és nyilvánosságra hozták a közvállalat honlapján.

Ami azokat a beszerzéseket illeti, amelyre a közbeszerzési törvény nem vonatkozik, mivel értéke évente kevesebb mint 500.000,00 dinár, valamint a 7. és a 7a. cikk szerinti törvény alkalmazásának alól mentesített beszerzések esetében a közvállalat a tervezett összegek között mozgott, mert a 7.374 ezer dinárból 6.483 ezer dinárt költött el, azaz 88%-os a terv megvalósítása.

7.2. Külön rendeltetésű eszközök

A Szerb Köztársaság kormányának elveivel összhangban a közvállalat 2018-ban nem hagyta jóvá az adományok és a szponzorálás eszközeit, és a különleges rendeltetésű eszközök címén a kiadások a 37. táblázatban szereplő reprezentációs és reklámkiadásokhoz kapcsolódnak.

15.melléklet

37.TÁBLÁZAT: Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

S. SZ.	Helyrend	Megvalósítás 2016-ban	Tervezett 2017-re	Megvalósítás 2017-ebn	Mutató		
					4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Szponzorálás	-	-	-	-	-	-
2.	Donáció	-	-	-	-	-	-
3.	Humanitárius aktivitások	-	-	-	-	-	-
4.	Sport aktivitások	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezentáció	164.582	246.043	157.631	1,49	0,64	0,96
6.	Rekám és proppaganda	689.073	830.000	666.686	1,20	0,80	0,97
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

Összefoglalva megfigyelhető, a külön rendeltetésű eszközök, 824 ezer dináros értékben a tervezett pénzeszközök 77% -a 2018-ra. A 2017-es évhez képest az elköltött reprezentációs eszközök (kávé, víz, üdítő, te és más beszerzése) és a reklámeszközök (a helyi újságokban, tévében és rádióban történő hirdetés) 3%-kal alacsonyabbak.

8.ÁRPOLITIKA

Az árpoltika a közzállalatok működésének egyik fontos tényezője. Az alábbi táblázat bemutatja az ármozgást a 2006 és 2018 közötti időszakban.

38.TÁBLÁZAT: A vízárak, a vízvezetés és a szennyvízkezelés tendenciáinak bemutatása a 2006 és 2018 közötti időszakban

Időszak	HÁZTARTÁSOK				GAZDASÁG				INTÉZMÉNYEK				% növelés
	Víz	Csat.	Tiszt.	Σ	Víz	Csat.	Tiszt.	Σ	Víz	Csat.	Tiszt.	Σ	
2006	26,23	9,83	13,11	49,17	78,69	29,51	39,34	147,54	41,53	14,21	18,58	74,32	9,3
2007	28,20	10,57	14,09	52,86	84,59	31,72	42,29	158,60	44,64	15,28	19,97	79,89	7,5
2008	29,89	11,20	14,94	56,03	89,67	33,62	44,83	168,12	47,32	16,20	21,17	84,69	6
01.01.09	32,28	12,10	16,13	60,51	98,84	36,31	48,42	183,57	51,11	17,50	22,86	91,46	8
01.06.10	34,22	12,83	17,10	64,15	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	6
01.04.11	36,20	13,57	18,09	67,86	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	5
01.01.12	Nem volt árnnövelés												
01.05.13	40,00	14,90	19,90	74,80	112,92	42,34	56,46	211,72	59,60	20,41	26,65	106,66	10
01.01.14	Nem volt árnnövelés												
01.01.15	Nem volt árnnövelés												
01.01.16	Nem volt árnnövelés												
01.01.17	44,00	16,39	21,89	82,28	107,27	40,22	53,64	201,13	59,60	20,41	26,65	106,66	+10/-5
01.01.18	Nem volt árnnövelés												

2011-ben a közzállalat jóváhagyást kapott az árnnövelésre, amelyek csak a háztartások kategóriájára vonatkoztak, miközben 2012-ben a fogyasztók egy kategóriájához képest nem nőtt a víz ára vagy a szennyvízkezelés ára. 2013-ban elfogadták a tíz százalékos áremelkedést, melyet elfogadtak az igazgatóbizottság határozatával, 390/a szám, 2013. 04. 05., amely után Óbecse község elnöke jóváhagyását adta a 2013. 04. 30-i II 023-71/2013-as számú határozatával. Úgyszintén elvégezték a szolgáltatások árkorrekcióit. Továbbá a harmadik felek részére nyújtott szolgáltatások árainak korrekcióját a vízvezeték-javítások, az új csatlakozások kivitelezésére szolgáló földmunka, a vízellátás és csatornaépítés, az ásatás és a terepek kiegyenlítése kotrógéppel, 2013-ban az árak csökkentek a 2012-ben alkalmazott árakhoz képest. Az Igazgatótanács 2013.03.25-én elfogadta a 345. sz. Határozattal, amely után Óbecse polgármestere a II-023-71 / 2013 számú határozattal jóváhagyta, 2013. április 30-án.

Összhangban a költségvetési stratégiával a 2014-es évre, a 2015-re és 2016-ra vonatkozó előrevetítéssel, a közzállalat éves működési programjában a 2014-es évre 5,5%-os növekedést határozott meg, minden fogyasztói kategóriában. Azonban 2014-ben nem növekedtek. A 2015. évi ügyviteli Programmal a közzállalat növekedést jósolt és a szolgáltatások árainak kiterjesztését harmadik személyek felé, valamint áremelkedést az ivóvíz, vízvezetés és szennyvíz árért, de csak a háztartások részére, annak érdekében, hogy kiegyenlítsék a szintet, hogy az árszintet a gazdaságra vonatkozóan, összhangban a kommunális tevékenységekről szóló törvénnyel (A Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye, 88/2011). Az új árak bevezetésének tervezett megkezdésére 2015. április 1-jén került sor, de nem történt növekedés.

Amiatt, hogy 2014-ben nem emelkedtek az árak, a közzállalat körülbelül 4,500 ezer RSD-től volt megfosztva, vagyis a bevételi terv kisebb részarányát 3% -kal realizálta. Amiatt, hogy 2015-ben nem emelkedtek az árak, a közzállalat körülbelül 3,419 ezer dinár értékesítési bevételtől esett el, vagyis az 5% -kal alacsonyabb árbevételt valósított meg.

2016-ban az állami vállalat továbbra is támogatta a vízellátási árak emelésének szükségességét, de csak a háztartások kategóriájára. Az előrejelzésünk szerint nőtt az alap 40,00 dinárra, és a növekedés mértéke 4,5%, figyelembe véve a bejövő árnnövekedést (főképpen a villamos energiáért), a törvényi rendelkezéseket az árak időben történő kiegyenlítéséről, és azt a tényt, hogy nem növekedett a víz ára 2013. 05. 01-től, és a saját eszközök biztosítása érdekében a befektetésre, hogy fenntartsák a jelenlegi rendszert az ivóvízellátáshoz és szennyvízvezetéshez, valamint a nagyberuházásokhoz. A 2016-os éves ügyviteli terv elfogadását követően a közzállalat javaslatot tett az ivóvíz árának emelésére és a szolgáltatások áraira harmadik felek részére, és

ugyanazt elküldte az Alapítóhoz jóváhagyásra. Azonban még 2016-ban az árak sem változtak, amint azt a 38. táblázat mutatja. Név szerint, minden nem megnövelt ár elveszti az ügyviteli bevételek meghatározott részét, ami a megfigyelt időszakban történő öt évben.

Ugyanakkor, Óbecse község elnöke által az árkorrekció jóváhagyására kiadott II 38-6 /2016. számú, 2016. december 22-i határozat alapján a közcivilizáció új árlistát kezdett 2017.01.01-től kezdve, a háztartások részére növelte a víz, szennyvíz és állandó díjakat növelte 10% -kal, a gazdaságok számára pedig a víz- és csatornázási költségei 5% -kal csökkentek, míg a költségvetési intézmények víz- és csatornázási költségei nem változtak. 2018 folyamán nem volt árváltozás, amint azt a 39. táblázat mutatja.

17.melléklet

39. TÁBLÁZAT A termékek árának mozgása 2018-ban

Egységes ár dinárban -2018-ban (Áfa nélkül)															
Sz. sz.	A TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS FAJTÁJA	2017. decemb. erejéig	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Mutató 2018 dec./2017. Dec.
Háztartás															
1	víz	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00	1
2	csatornahálózat	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	16,39	1
3	tisztítás	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	21,89	1
4	fix térítés	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	1
Gazdaság:															
5	víz	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	107,27	1
6	csatornahálózat	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	40,22	1
7	tisztítás	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	53,64	1
8	fix térítés	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	50-1000	1
Intézmények:															
9	víz	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	59,60	1
10	csatornahálózat	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	20,41	1
11	tisztítás	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	26,65	1
12	fix térítés	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	50-2000	1
Települések															
13	víz	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	1
14	fix térítés	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	1

Az ivóvíz és szennyvíztervezett ára a közcivilizáció egy hosszú távúfejlesztési stratégiáján kellene, hogy alapuljon, azzal a céllal, hogy fokozatos ár-növeléssel megteremtse az egyensúlyt a bevételek és kiadások között. Az árpolitikán belül a közcivilizációt az az alapelv vezérli, hogy az ivóvíz és a szennyvíz költségei a háztartások számára havonta nem haladják meg a családi költségvetés 3%-át. Másfelől a jelenleg elért víz- és csatornarendszer-szint nem biztosít elegendő saját eszközt a tőkeberuházások folyamatos befektetéséhez és az ivóvíz- és csatornarendszerek folyamatos fenntartásához. A vízárak és az átlagos vízköltség alapján, a Szerbiában az átlagos vízellátó rendszer üzemeltetésének és fenntartásának költségeit nem tudják fedezni a 0,37 eur / m3 átlagárral.

Továbbá az árpolitikát a jogszabályi rendelkezések szabják meg. A Szerb Köztársaság Kommunális Tevékenységéről szóló törvénye előírja az árkülönbségek nem létezésének elvét a különböző fogyasztói kategóriák között, kivéve, ha a különbség a közüzemi szolgáltatások nyújtásának különböző költségein alapul.

A 2018-as árpolitika elemzése alapján arra a következtetésre jutottak, hogy a háztartás kategóriája és a gazdaság kategóriája között meg kell találni az árkiegyenlítés leghatékonyabb modelljét. Az Óbecsei Vodokanalban az ivóvíz ára 82,28 dinár (áfa nélkül) a háztartásoknak, 201,13 (áfa nélkül) a gazdaságoknak, és 106,66 (áfa nélkül) az intézményeknek. Ha megfigyeljük az adott árak közötti kapcsolatot, szembetűnik, hogy a háztartások ivóvizének ára 1,5-2,44-szer kisebb, mint a jogi személyek által fizetett ár. Pontosabban, ha figyelembe vesszük az ivóvíz árát a háztartások számára a 44,00 dinárt áfa nélkül és az ivóvíz árát a jogi személyek számára 107,27 dinár értékben, akkor az 1: 2,44 arányt lehet meghatározni. Az árpolitikát továbbá a Szerb Köztársaság területén a vízgazdálkodási stratégia által meghatározott és a Szerb Köztársaság kormánya által elfogadott rendelkezéseknek kell kísérnie. A jelen dokumentumban szereplő gazdasági ár elérése érdekében a háztartásoknak az 1,35 eurós vízárak javasolt szintjét kell elérni, és a stratégia elfogadásától számított öt-hat évre alatt kell eljutnia.

A fentiek figyelembevételével egy állami vállalat működik, és ez egy hosszú távú üzleti terv stratégia és egy állami vállalat fejlesztése a 2017-2027-es időszakra és a Középtávú üzleti stratégia és állami vállalatfejlesztési terv a 2017-2022-es időszakra, középtávon 2022-ig 1: 1-re, vagy a javasolt szint elérésére irányuló stratégiát 1,35 eurós összegeben a 2027-es év végéig.

9.KOCKÁZATKEZELÉS

A kockázatkezelés jelentős területe a közzállalat ügyvitelének, mert kihat a meghatározott ügyviteli politika és célok megvalósítására. A közzállalat, különböző mértékben, kitehető árkockázatnak, hitelkockázatnak, likviditási kockázatnak és a pénzfolyamatok kockázatának. A szöveg folytatása fő információkat ad az adott területekkel kapcsolatban, a Számviteli törvény (SZK Hivatalos Lapja, 430/2018.sz.) 29. szakasza 2. bekezdése 11. pontjával összhangban.

9.1.Árkockázat

Az árkockázat a tevékenységek és a saját szolgáltatások árának negatív változásainak kockázatával függ össze. A közzállalatot kétféle módon osztható fel az ilyen típusú kockázatokra: áruk, szolgáltatások és építési beruházások beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárásokon keresztül, azaz a közüzemi szolgáltatások és szolgáltatások árai révén, harmadik személyek kérésére.

Az állami vállalat politikája az árkockázat elkerülésére vagy mérséklésére irányul olyan szerződéses záradék előrejelzésén keresztül, amelyet csak a Szerződő Hatóság, azaz az állami társaság írásbeli beleegyezésével lehet elérni. Nevezetesen, azonosítják az elfogadott áraktól való minden eltérést, és a beszállítókról értesülnek a megfigyelt hibákról, és ennek megfelelően a számla helyesbítése történik. A beszámolási időszakban nem volt eltérés, így az ilyen típusú árkockázatnak való kitettség alacsony. Másrészt, az expozíciót, hogy az árváltozások a saját szolgáltatások tükrözi az a tény, hogy az alapító nem engedélyezi a növekedés, amennyiben az éves program az üzleti és a közép- és hosszú távú üzleti stratégia és a fejlődés, ami kedvezőtlen abból a szempontból, hogy nyúlnak az ár még nem gazdasági jellegű, azaz a nem biztosítják a közfinanszírozású társaságok működését. Továbbá az árkockázat a kamatlábak és a devizaárfolyam változásaihoz kapcsolódik. Az ilyen típusú árkockázatnak való kitettség mértéke alacsony, mivel a kötelezettség elszámolásában nincs jelentős eltérés a pénzügyi lízing nevében, vagy külföldi beszállítóval szembeni külföldi devizában fennálló szerződéses kötelezettség esetén.

9.2. Hitelkockázat

A hitelkockázat a pénzügyi veszteség kockázata a fogyasztóknak a szerződésben vállalt kötelezettségek rendezésében való késedelmé miatt. Nevezetesen, mivel a vízellátási szolgáltatások nyújtása a szolgáltatás igénybevevőinek hitelképessége elemzésével nem kondicionálható, a közzállalkozás szándékosan veszi figyelembe a követelések esetleges visszafizetésének kockázatát. Az állami vállalkozás elsősorban azokkal a fogyasztókkal szembeni kockázatnak van kitéve, akik pénzügyi problémákkal és idővel vagy általában nem teljesítettek. A hitelkockázati biztosítékot olyan követelések behajtására szolgáló mechanizmusok alkalmazásával állapítják meg, mint például: az adósság visszafizetése, a jogi személyekkel szembeni kártérítés, a kivégek és végül a fogyasztók vízellátó rendszerből való kizárása. Mikor jön a harmadik feleknek nyújtott szolgáltatás kérésükre, téve a kockázat csökken azáltal számlák jóváhagyása részletfizetés egy kifizetési kérelmet az első részlet összegének kiszámított ÁFA és mielőtt a munkálatok megkezdése. Összességében egy állami vállalat erősen ki van téve, hogy az ilyen típusú kockázatot, ha elemezzük az adatokat fennálló követelések, a 7. táblázatban látható, és az adatok a százalékos begyűjtési évente, az a 8. táblázatban látható.

9.3 Fizetőképességi kockázat

A likviditási kockázatkezelés a társaság lelkiismeretes üzleti tevékenysége annak érdekében, hogy fenntartsák a szükséges eszközök likviditási szintjét a kötelezettségek lejáratkor történő rendezésére. Így összehasonlítjuk a követelések és kötelezettségek arányát. A fizetési kötelezettségek szempontjából a közzállalat átlagosan 20 napra teljesíti kötelezettségeit, de továbbra is a monetáris kötelezettségek kereskedelmi ügyletekben történő elszámolásáról szóló törvény hatálya alá tartozik, azaz 45 napon belül. Másrészt a vállalat kötelessége a követeléseinek felszámítása az elavulásuk elkerülése érdekében. Annak ellenére, hogy a fent leírt gyűjtemény mechanizmus, ott van a probléma a gyűjtés és a követelések a költségvetési felhasználók. Továbbá, az egyik módja annak, hogy csökkenjen az expozíció ezt a kockázatot, hogy a terv a pénzforgalom szempontjából mikor

fog megjeleni magasabb pénzkidadások érdekében, hogy időben biztosítja a szükséges pénzt, hogy fedezze őket, vagy annak érdekében, hogy a likviditási helyzet. Ha elemezzük likviditási mutatókat, akkor látható, hogy a jelenlegi arányok megközelítőleg a tervezett szinten vannak, de még messze az optimális szinttől, a 2-es értékben. Ezért a közzétevő jelentősen ki van téve a likviditási kockázatnak.

9.4. Cash flow kockázat

A készpénz beáramlásáról és kiáramlásáról a pénzforgalmi jelentés a fő forrás. A pénzáramlást a műveletekből származó cash-flow-k, a befektetési tevékenységből származó cash flow-k és a finanszírozási tevékenységekből származó cash flow-k határozzák meg. A 40. táblázat áttekintést ad a 2018-as cash flow-ról a 2012-2017 közötti időszakhoz képest.

40.TÁBLÁZAT: Az üzleti folyamatokból származó beáramlások és kiáramlások bemutatása 2018-ban, ezerben számolva

Időszak	Ügyviteli aktivitás		Befektetési aktivitás		Finanszírozási aktivitás	
	Befolyó	Kimenő	Befolyó	Kimenő	Befolyó	Kimenő
2018	53.664			56.584		357
2017	102.623			100.200		295
2016	30.185			23.438		550
2015	32.702			30.195		562
2014	6.020			5.373		552
2013	13.267			17.512	1.188	
2012	23.149			20.989		571

Az üzleti tevékenységből származó készpénz összege azt mutatja meg, hogy a vállalat milyen mértékben valósította meg a fő tevékenységeiből származó pénzeszközt, ami elegendő ahhoz, hogy megőrizze üzleti kapacitását és új beruházásokat végezzen, más finanszírozási források nélkül. Ennek az áramlásnak általában egy pozitív dimenzióknak kell lennie, ami a közzétevő esetében az is, de a közzétevő számára nem elegendő a pénzügyi befektetés nélkül megvalósuló szükséges beruházások megvalósítása. A befektetési tevékenységből származó készpénz mennyisége általában negatív, mivel a vállalat valós vagy pénzügyi eszközökbe fektet be, vagy tovább fejleszti. A vállalat sikeresen működik, ha az ilyen ügyeket a működési tevékenységekből származó pozitív cash flow-kal fedezheti. A 2018-as megfigyelés alapján azt a következtetést vonták le, hogy a befektetésekből származó befolyó készpénz nagyobb az ügyviteli tevékenységből eredő készpénzbeáramlástól, ami negatívan hat a pénzügyi lehetőségek növekedésére a belső megvalósított eszközökből. A finanszírozási tevékenységekből származó készpénz mennyisége az előző két áramlás kiegyenlítését szolgálja. Bár a működési tevékenységből származó beáramlások kisebbek, mint a befektetési tevékenységből származó kiáramlások, a minimális kockázati kitettség azért fennáll, mert a közzétevőnek nem sikerült pozitív készpénzfolyamatot se megvalósítania a pénzügyi tevékenységekből, amelyekkel helyettesíteni tudta volna a beruházási tevékenységek pénzelésére szánt saját eszközök hiányát.

9.5 Egyéb kockázat

Ami a 2018-as éves ügyviteli tervben felsorolt egyéb típusú kockázatokat illeti, a következő jelentésben szerepel:

a) A jogi kockázatkezelési kockázat – a közzétevő nem volt kitéve az ilyen típusú kockázatoknak, mivel a döntéseket időszzerű és pontos információk alapján hozták meg, vagyis az adatok és a dokumentáció védelmi rendszerét, megőrzését és archiválását

b) kockázati hatáskörök és a személyzet – a közzétevő nem volt kitéve ilyen kockázat miatt a kommunikáció és a motiváció minden alkalmazott volt megfelelő szinten, a munka feladatok elvégzése alapján egyértelmű hatáskörök és nem voltak esetek mobbing a munkavállalók körében. Kockázatkezelés az emberi erőforrások is

előfordulhat később az üzleti eredményeként az a tény, hogy a szolgáltatás az emberi erőforrások fejlesztését megszüntették, és az üzemeltető személyzet politika kapcsolódik a szolgáltató jogi, általános és személyi ügyek és végrehajtásának személyzeti politika és az aktív aggodalom álló személyzet is eltér a tervezett paraméterek.

c) Integritási kockázat - 2018-ban nem volt üzleti titok és bizalmas információ felfedése. A harmonizációs tevékenységeket is sikeresen végrehajtották az összehangolását a belső jogi aktusoknak a vonatkozó jogszabályokkal és az állami társaság szintjén elfogadott szabályokkal kapcsolatban.

d) Pénzügyi kockázat - a pénzügyi kimutatásokból származó rendelkezésre álló adatok alapján a közvállalkozást ez a kockázat leginkább a kintlévőségek beszedésének lehetetlensége miatt tette ki, amely tükrözi azt a tényt, hogy a ZOO-ból származó határidőket nem tartották be, és köteles volt a behajthatatlan követelést leírni, amely összeg nem volt nagyobb a 2018-as tervben előirányzott összegnél.

e) Működési / folyamatkockázat - egy állami vállalat nem volt kitéve az ilyen jellegű kockázatoknak, mivel minden befektetésnek megfelelő szakmai felügyelete van, vagyis, hogy a közvállalat minden szolgáltatása elvégezte azokat a tevékenységeket, amelyekre a leginkább illetékes

f) Jelentési kockázat – a közvállalat teljes üzleti tevékenységének 2018-as ellenőrzésével nem veszik figyelembe azt a kockázatot, hogy a pénzügyi kimutatások nem felelnek meg a számviteli standardoknak vagy a belső számviteli politikának, a jelentés tipikus formáinak hiánya, vagy a közönség számára nem megfelelő tájékoztatás veszélye a vízellátás működéséről Óbecse községben

g) Nem pénzbeli kockázat - 2018-ban a közvállalat nem volt kitéve az árvizek, balesetek, tüzek, különböző egyéb események, rendkívüli események és vis maior kockázatának, amelyek veszélyeztetnék egy állami vállalat által kezelt infrastruktúrát, berendezéseket és berendezéseket.

h) Környezeti kockázat - ebben a kockázati csoportban a közvállalat a legjelentősebb anyagi veszteség kockázatának volt kitéve a követelések lassú kezelésének következtében, ezért vannak olyan pereik, amelyeket a jelentéstételhez képest egy korábbi időszakban még nem oldottak meg, ami közvetve befolyásolja a költségek növekedését vagy a közvállalat veszteségének növekedése.

Ezért a közvállalat belüli kockázati tudatosság növelése érdekében 2018-ban végrehajtották a pénzügyi irányítás és ellenőrzés bevezetésére irányuló projektet, amelyen belül elkészült a kockázati nyilvántartás, amelynek adatai azt mutatják, hogy mely folyamatokban van kockázat, mi a hatása a kockázat valószínűségnek, milyen intézkedéseket kell vállalnia, ki és mikor kell elvégezze az adott tevékenységeket, valamint a következő ellenőrzés vagy ellenőrzés időpontját. A fenti információk jogi és gazdasági szempontból a közvállalatnak a következő időszakra vonatkozó kötelezettsége a meglévő vagy a lehetséges új kockázatok elemzésének megközelítése, valamint a meglévő mechanizmusok ellenőrzése az azonos kockázatok csökkentése vagy elkerülése érdekében, ami az új kockázati nyilvántartás rendszeres létrehozását fogja előidézni.

10. ZÁRÓ MEGVITATÁS

A Vodokanal közcivilizáció megadja a végzőt pénzügyi és technikai értelemben.

10.1. Ügyviteli pénzügy összefoglalása a 2018-as évben

A 2018. ügyviteli év végén a közcivilizáció adózás előtti nyereséget mutatott ki **1.560,92 dináros összegben, mint különbség:**

-összjövedelem	157.724.337,82 dinár
-összkiadás	157.722.776,90 dinár
-adózás előtti nyereség	1.560,92 dinár

Az eredménymérték űrlapján, melyet előír a szabályzat az űrlap formáját és tartalmát illetően, a társaságok számára készített pénzügyi kimutatások, a halasztott adóbevételek és a halasztott adókötelezettségek közzétételére különleges pozíciókat nyitottak meg a követelményeknek való megfelelés érdekében a Nemzetközi számviteli standard 13-adó a jövedelemre. A 2018-as évben a közcivilizációnak halasztott adóeszközei vannak az elhalasztott adjövedelem alapján 151.481,67 dináros összegeben. Az eddigiek alapján a közcivilizáció a 2018-as évben ügyviteli eredményként pénzügyi értelemben **153.042,59 dináros nettó nyereséget valósított meg.**

10.2 A veszteség lefedésének terve/a jövedelem szétosztása

10.2.1. A felhalmozott veszteség fedezésére szolgáló módszer kivetítése (intézkedések és tevékenységek a veszteség fedezetének biztosításához)

A közcivilizáció úgy tervezte, hogy a 2018-as évben bruttó pénzügyi eredményt valósít meg **1.313 ezer dináros** összegben. A 2018-as év pénzügyi jelentés a űrlapja azt mutatja, hogy a tervezett bevétel megvalósult, de nagyon kis százalékban, vagyis 1.561,92 dináros összegben.

Ilyen pénzügyi eredmény következménye az ügyviteli költségek direkt növekedésének ellenőrzése és az a tény, hogy a számviteli politika 3. Szakasza alapján, a közcivilizáció elvégezte a felülvizsgálatát a hasznos élettartam és az amortizáció arányának az általános eszközöknél, és elvégezte az újbóli amortizáció elszámolását az egyes eszközöknél, ami kihatott az össz amortizáció csökkenésére a 2018-as évben.

A megvalósított jövedelem az előző évek veszteségének lefedésére lesz fordítva, összhangban a törvényes rendeletekkel és a közcivilizáció Alapszabályával, amennyiben Óbecse község 2020-as évre vonatkozó költségvetéséről szóló határozattal nem lesz másképp elrendelve.

10.2.2 A kumulatív veszteség lefedési módjára vonatkozó javaslat (intézkedések és aktivitások a veszteség lefedésére)

Ahogy a közvállalat a 2018. évi zárszámadásban nettó 153.042,59 dináros jövedelmet valósított meg, a 2018-as pénzügyi jelentés összeállítása előtt az ügyviteli könyvben kimutatott összeg, mint a folyó év nem szétosztott nyeresége, és amelyet a jelentéstevés napján, 2018. 12. 31-én, csökkentik a kumulatív veszteséget 76.689.189,52 dinárról 76.536.146,93 dinárra.

Ami a kumulatív veszteség lefedésére vonatkozó intézkedéseket és aktivitásokat illeti, a 2018-as évre vonatkozó, zárszámadás alapján megállapított nettó nyereség szétosztásának lehetősége mellett (lásd részletesebben a 10.2.2. pontban), megjegyezendő, hogy a közvállalat elkészítette tőke és vagyon értékelését, amelyből látható a tőkekorrekció, magába foglalva minden forgó és nem forgó vagyont 2012. 12. 31-én, vagyis korszerűsített értékelést a 2015. 12. 31-i állással. Név szerint, fenn áll a lehetőség, hogy a bázisban megadott nyilvántartott állami tőke, és, ezzel összhangban, az ügyviteli könyvekben az Alapító és a közvállalat elvégezze a tőke és a vagyon nyilvántartásának kiegészítését, mindezt a törvényes szabályozásokkal összhangban. Akkor fennállna az anyagi alap a veszteség lefedésének lehetőségére a megvalósított tartalékokból, mint a tőkeértékelés lefolytatásának hatása.

10.3. A 2018-as év ügyviteli termelésének összegzése

Óbecse vízellátó rendszerének szempontjából a nem kielégítő kúkapacitás közvetlen hatással van az állami vállalat pozitív teljesítményére. Nevezetesen az eladott vízből származó bevétel csökken, mivel a nyári időszakban a fogyasztóknak bizonyos mennyiségű vizet nem szállítanak a fogyasztóknak. Az új kutak építése és a források kapacitásának növelése az ipari övezet új nagy fogyasztói miatt is szükséges. Ezt a problémát részben megoldották a B-S-4/1 és B-S-4/2 kút építésével. Ez a befektetés 2017-ben lett befejezve, a 2018-as év folyamán pedig folytatódta a tevékenységek a kút kivitelezésén. A régi kutak kapacitásának folyamatos csökkenése miatt azonban szükség van arra, hogy évente átlagosan egy fúróluk fúrásával folytassanak beruházásokat az új kutakba.

Óbecse vízellátásának második legnagyobb problémája egy elavult vízhálózat, amely nagy vízvesztéssel okoz, mind a hálózat szivárgása, mind a hálózat kiáramlása miatt, mind a meghibásodások miatt, és az aknákon lévő elöregedett zárók miatt, amelyek nem működnek. Ezen az állásponton, a jelentést képező évben megvalósult a vízvezeték-hálózat aknáiban lévő vízvezetőcsövek részeinek cseréje Óbecsén (első fázis), míg 2018. év végéig lefolytatták a közbeszerzési eljárást a vízvezeték-hálózat aknáinak vízvezető részeinek cseréjére (második fázis). Ennek a beruházásnak a várható eredményei tükrözik a veszteség csökkenését a vízvezeték-hálózatban, mert megoldja Óbecse vízvezeték-hálózatának egyes meghibásodott részei lehetetlen lezárását és kizárását. A vízvezeték-hálózaton lévő károk állandóak, és plussz problémát okoznak a hálózaton lévő szelepek is, amelyek nem zárnak eléggé vagy egyáltalán nem is működnek. Ahogy a szelepek a csomópontokon nem voltak kijavítva, szükséges volt, hogy lezárják a fő vizet vagy legalább, hogy leállítsák a vízgár munkáját, és ez további problémákat eredményezett, mert Óbecse község lakossága víz nélkül maradt, és a nagy vízmennyiség miatt a csövekben, a csövek kiürítése túl sokáig tartott, és így a meghibásodás elhárítása is tovább tartott, ami nagy veszteséget eredményezett a vízvezeték hálózatban.

A szennyvízkezelés elégtelen szintje az egyik olyan probléma, amelyet nem lehet megoldani anélkül, hogy több ne fektessenek be több pénzügyi eszközt a szennyvíztisztító létesítménybe. A biológiai tisztítás működésének nehézségei a szennyvíz beáramlásának egyenetlen minőségét eredményezik. Nevezetesen, a kicsapódás során a szennyvizet hígítjuk, ily módon a biológiai organizmusok koncentrációját hígítjuk a tisztítást végző levegőztető medencékben. A második probléma az elavult berendezés a biológiai medencék levegőztetésére, ahol a technológiát ki kell cserélni, a felületi levegőztetés helyett egy mély levegőztető rendszert kell átállítani. Szükséges továbbá az elavult iszapkezelő berendezések cseréje és kiegészítő létesítmények építése annak érdekében, hogy a tisztítás mértékét kielégítő szintre emeljék.

2018-ban megindult a közbeszerzési eljárás a szennyvíz fő szivattyúállomásának szanálására és kiépítésére Óbecsén, vagyis az objektum újjáépítésére, amely valóban az első objektum a szennyvíz tisztításának

technológiájában, mert ezen az épületen belül helyezkedik el a mechanikus rács, amely végzi a szilárd szennyeződés elválasztását a szennyvízből. Nagyon fontos beruházásról van szó, amelyre a közciviliség, Óbecse község támogatása mellett sikerült, hogy az illetékes Tartományi titkárság pályázatán biztosítsa a szükséges eszközöket, amire szerződést kötöttek a közbeszerzési munkálatokról, 31.878.413,52 dinár értékben. Ezzel a beruházással elő van látva a teljes vízrendszer felszerelésének cseréje és a mechanikus rács kapacitásának megduplázása, és elérhető a megtakarítás is az elektromos energia felhasználásának csökkentésével és a szivattyú karbantartási és javítási költségei csökkentése, amelyek átdobják Óbecse teljes szennyvizét megtisztított szennyvízre. Az új mechanikus rács automatikus lesz, és a kapacitás és a munka hatékonyságának megnövelése mellett, várhatóan a befektetett munkaerő is csökken, mert ugyanazt automatikusan tisztítja.

A települések vízellátását a kihelyezett kutak jellemzik, ahol a klórozás kivételével nem végeznek semmilyen vízkezelést. Ez a tény hozzájárul ahhoz, hogy Óbecse község településeinek víze technikailag, vagyis fizikailag-kémikailag nem felelnek meg az ivóvíz-rendeletben foglalt előírásoknak. A mikrobiológiai vízminőséget gyakran biztosítják, így ez a víz nem jelent veszélyt a lakosság egészségére a lakott területeken.

Különösen gond van a péterrévei vízellátással, ahol a vizet mélyebb rétegekből veszik és alacsonyabb minőségű. Az úgynevezett "sárga víz" fertőtlenítését nem szabad hagyományos módszerekkel megtenni, mivel a klórozás miatt trihalometán keletkezik, ezért a mikrobiológiai vízminőség 2018-ban csak a minták 30-40% -ában biztosított. A kutak a hasznosítási időszak végét jelentik, és az évek során hajlamosak csökkenteni a kapacitást. Ez az örökölt probléma csak két fúróluknak a vízellátó rendszerbe történő felszerelésével és összekapcsolásával oldható meg, amely magában foglalja a hidrofor ház építését és a hidraulikus és elektromos berendezések felszerelését is. Ez a projekt, amely a vízbevitel első fázisát képezi a Péterrévén, 3 lépésben indult és valósult meg, még 2016-ban kezdődött el, 2017-ben fejeződött be a Péterréve vízműveinek összekötő csővezetéke, valamint a péterréve vízműveinek első szakaszának első szakasza, és megkezdődött a 2018-ban befejeződő vízgyűjtő szakasz első szakaszának második szakasza. 2018. 04. 24-én a vízgyűjtőt átadták a próbamunkára, amely legtovább egy évig fog tartani. Ennek a beruházásnak a várt eredménye tükröződni fog egyrészt, a kitermelt víz minőségének javulása tekintetében, mert most a település ún. Fehér vízből kapott vízrétegből ellátott, amelyet lehet klórozni, másrészt biztosított az elegendő mennyiségű víz az új kútról 25l/s, ami mennyiségileg kielégítő a nyári időszak csúcsfogyasztásában is.

2018 folyamán elkezdődött a B-1/1-es kút fúrása Péterrévén, amivel a teljes kútkapacitás ezen a településen megnövekszik újabb 10/s-ra, vagyis megemeli az eddigi 15 l/s-ot 25 l/s-ra.

A fent említett problémák mellett a Bácsföldvár és Péterréve településeken is jelen van a település egyes részeiben a vízellátó hálózat nem megfelelő dimenziójának problémája. Ez a tény azt a problémát okozza, hogy a vízellátó hálózat egyes részein, a nyár folyamán a fogyasztási főidényben nincs kielégítő nyomás.

Az ivóvíz- és szennyvízkezelési problémákkal szembesülve, valamint az azok megszüntetésére javasolt intézkedésekkel, természetesen szükség van egy proaktív megközelítésre a további pénzügyi eszközök begyűjtésére pályázat útján a meglévő és új objektum kiépítésének rekonstrukciójára vonatkozóan. Minthogy nincs lehetőség minőséges projektum nélkül pályázni a felsőbb hatalmi szinteknél a fent megnevezett eszközökre, a közciviliség, mint ahogy az előző években is, folytatja a befektetést a technikai-projekt dokumentáció kidolgozásába. Muszáj megjegyezni azt a tényt, hogy feltétlenül szükséges, hogy Óbecse község költségvetésében előlássanak eszközöket saját részre a pályázatokon való részvételre, mert például, a Tartományi mezőgazdasági, víz- és erdőgazdálkodási titkárságnál való pályázaskor, ahol az előző években a legtöbb eszközt hagyták jóvá a kommunális hidrotechnológiai objektum kiépítésére és szanálására, a kötelező önrész a pályázaton való részvételre 20%-tól indul 50%-ig, a pályázat tárgyától függően.

10.4. A 2018-as év ügyviteli összefoglalása

Az ügyvitel összefoglalását a 41. táblázat tartalmazza.

41.TÁBLÁZAT az Óbecsei Vodokanal Közvállalat 2018-es év ügyviteli összefoglalása

TERMELÉSI STRUKTÚRA	TERV		MEGVALÓSÍTÁS		MUTATÓ	
	víz	szeny. csat. és tiszt.	víz	szeny. csat. és tiszt.	víz	K+P
háztartás	880.000	500.000	806.075	435.190	0,92	0,87
gazdaság	110.000	380.000	116.304	253.415	1,06	0,67
intézmény	65.000	50.000	51.088	38.221	0,79	0,76
teleplés	594.000	-	569.685	-	0,96	-
A kiadás struktúrája	TERV		MEGVALÓSÍTÁS		MUTATÓ	
Ügyviteli kiadások	179.793.576		151.559.853		0,84	
pénzügyi kiadások	646.000		99.489		0,15	
Egyéb kiadások	10.420.050		6.063.435		0,58	
A kiadás struktúrája	TERV		MEGVALÓSÍTÁS		MUTATÓ	
Ügyviteli kiadások	181.243.751		149.534.837		0,83	
pénzügyi kiadások	8.809.000		6.547.051		0,74	
Egyéb kiadások	2.120.100		1.642.450		0,77	
Hangsúlyos ...	<i>Megvalósítás 2017-ben</i>		<i>Megvalósítás 2018-ban</i>		<i>Dinamika</i>	
<i>Az ügyviteli aktivitásokról származó bruttó pénzügyi eredmény</i>	-6.823.767		-2.025.016		-0,70	
<i>A pénzügyi aktivitásokról származó bruttó pénzügyi eredmény</i>	+5.111.276		+6.447.562		+1,26	
<i>Egyéb aktivitásokról származó bruttó pénzügyi eredmény</i>	-9.336.718		-4.420.985		-0,53	

Az Óbecsei Vodokanal Közvállalat Igazgatója

Zoran Grbić, okleveles mezőgazdasági mérnök

Jogi személy - vállalkozó tölti ki																							
Cégjegyzékszám	0	8	0	6	9	9	2	1	Tevékenység kódja	3	6	0	0	Adószám	1	0	1	9	B	1	1	4	2
Név VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE																							
Székhely Danilo Kiš 8/a, Óbecse																							

ÁLLOMÁNYMÉRLEG
2018.12.31-ÉN

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

acsoport, számlaszám	TÉTELEK	Megjegyzés száma	Összeg			
			Tárgyév	Előző év		
				Záróegyenleg 20__.-	Nyitóegyenleg 20__.-	
1	2		4	5	6	7
00	BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE					
	MATERIÁLIS JAVAK (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)			343723	266097	267484
01	MATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)			3400	4195	5605
010 és 019 része	ztésre szánt ráfordítások					
011, 012 és 019 része	esszió, találmányok, licencek és ezekhez hasonló jogok			3400	4195	5605
011, 012 és 019 része	esszió, találmányok, licencek és ezekhez hasonló jogok					
013 és 019 része	will					
014 és 019 része	o immateriális ráfordítások					
015 és 019 része	születben lévő immateriális ráfordítások					
016 és 019 része	teriális ráfordítások előlege					
02	TLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)			358016	339402	260
020, 021 és 029 része	rületek			356	356	356
022 és 029 része	tek			196301	209523	177281
023 és 029 része	dezek és gépek			58997	69384	44994
024 és 029 része	ztációs ingatlanok					

025 és 029 része	ingatlanok, berendezések és gépek					
026 és 029 része	születben lévő ingatlanok, berendezések és gépek			99506	43303	35935
027 és 029 része	ektetések idegen tulajdonban lévő ingatlanokon, berendezéseken és gépeken					
028 és 029 része	anokra, berendezésekre és gépekre adott előleg			16836	1801	6353
03	szközök (0020 + 0021 + 0022 + 0023)			0	0	0
0, 031 és 039 része						
032 és 039 része						

Számla- csoport, számla	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záró egyenleg 20 . — .	Nyitó egyenleg 20 .01.01.
	2		4	5	6	7
	születben lévő biológia javak					
038 és 039 része	születben lévő biológia javak előlege					
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)			126	125	129
040 és 049 része	olt vállalkozás értékpapírja					
041 és 049 része	o részesedési viszonyban álló vállalkozás értékpapírja					
042 és 049 része	3. Egyéb vállalkozás értékpapírja és eladásra szánt értékpapírok			126	125	129
043része,	a és kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések					
043része,	o kapcsolt vállalkozásoknak folyósított hosszú lejáratú kihelyezések					
és 049 része és 049 része	di hosszú lejáratú kihelyezések					
és 049 része	idős értékpapírok					
046 és 049 része	idős értékpapírok					
048 és 049 része	o hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések					
05	SZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)			0	0	0
050 és 059 része	elések anya és leányvállalatoktól					
051 és 059 része	elések egyéb kapcsolt vállalkozásokból					
052 és 059 része	telből eredő követelések					
053 és 059 része	gyi lízing alapján kialakult követelések					
054 és 059 része	ség alapján kialakult követelések					
055 és 059 része	és kétes követelések					
056 és 059 része	o hosszú lejáratú követelések					
288	ASZTOTT ADÓZÁSI TÉTELEK			16933	16092	13496
	ÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 4- 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)			98423	90438	97245
	ETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050))			6002	4713	4377
10	gkészlet, alkatrészek, szerszámok és fogyóeszközök raktárkészlete			5372	4515	4183
	повишена произволна и недовишена					

11	szolgáltatások					
12	észttermékek					
Icsoport	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					Záróegyenlő 20___.	nyitóegyenlő 20____.01.01
1	2		4	5	6	7
13						
14	esítésre szánt állóeszközök					
15	etekre és szolgáltatásokra adott előlegek			630	198	194
20	ESKÉRTÉSŐŐŐ EREDŐ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)			71231	64864	77800
200 és 209 része	di vevők - anya és leányvállalatok					
201 és 209 része	di vevők - anya és leányvállalatok					
202 és 209 része	di vevők - egyéb kapcsolt vállalatok					
204 és 209 része	di vevők - egyéb kapcsolt vállalatok					
204 és 209 része	di vevők			71231	64864	77800
205 és 209 része	di vevők					
206 és 209 része	ő értékesítési követelések					
21	IFIKUS ÜGYLETEKBŐŐ EREDŐ KÖVETELÉS					
22	EB KÖVETELÉSEK			6073	8050	8349
236	EREDMÉNYMÉRLEGBEN, FAIR ÉRTÉK ALAPJÁN KIMUTATOTT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK					
veve 236 és 237	ID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)			0	0	0
230 és 239 része	ő kapcsolt vállalkozásoknak folyósított rövid lejáratú hitelek és kihelyezések di rövid lejáratú kölcsönök és hitelek					
231 és 239 része	ID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067) ő kapcsolt vállalkozásoknak folyósított rövid lejáratú					
232 és 239 része	di rövid lejáratú kölcsönök és hitelek					
233 és 239 része	di rövid lejáratú kölcsönök és hitelek					
4, 235, 238 és 239 része	ő rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések					
24	PÉNZ ÉS KÉSPÉNZ EKVIVALENSEK			14593	12465	6268
27	TALÁNOS FORGALMI ADÓ			507	331	343

28 kivéve 288	IV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			17	15	108
	A ÖSSZEGE = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)(0001 + 0002 + 0042 +			459079	372627	378225
88	LEGEN KÍVÜLI NYILVÁNTARTÁS					

számlacsoporthoz tartozó számlaszám	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					gyenleg20 _____. ____	állás 20 ____01.01..
1	2		4	5	6	7
	ZIVA					
	T TŐKE (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) £0 = (0071 - 0424 - 0442)			244462	254671	254276
30	ZSTŐKE ((0403 + 0404 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)			321151	321151	321151
300	nyitótőke					
301	származékosított felelősségű társasági betét					
302	alkalmazotti részesedések					
303	nyitótőke			321151	321151	321151
304	alkalmazotti részesedések					
305	alkalmazotti részesedések					
306	alkalmazotti részesedések					
309	alkalmazotti részesedések					
31	ZETT, NEM BEFIZETETT TŐKE					
047és 237	BEVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK					
32	TARTALÉKOK					
330	IV. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK REVALORIZÁCIÓJA ALAPJÁN V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS RÁFORDÍTÁSOK, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS GÉPEK REVALORIZÁCIÓJA ALAPJÁN					
33kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTEL ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoporthoz tartozik)					
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉG ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY EGYÉB ALKOTÓELEMEI (a 33-as számlacsoporthoz tartozik oldala leszámítva a 330-as kontót)					
34	III. NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)			0	395	0
340	III. NEM OSZTOTT NYERESÉG					

341	év fel nem osztott nyeresége				395	
	ENÖRZÉSI JOG NÉLKÜLT RÉSESEDEÉS					
35	TESÉG (0422 + 0423)	0		76689	66875	66875
350	évek vesztése	0		66480	66875	65431
351	év vesztése	0		10209		1444
	ZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432			1819	1049	990

soport, számlaszám,	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					gyenleg.20____. __	állás.20__01.01.
1	2		4	5	6	7
40	ZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)			1021	1049	990
400	llási időszakban létrejött költségekre tartalékolt eszközök					
401	mészeti kincsek felújítására tartalékolt eszközök					
403	ukturálásra tartalékolt eszközök					
404	4. Az alkalmazottak juttatásaira és egyéb előnyökre		1	1021	1049	990
405	égi perköltségekre tartalékolt eszközök					
402 és 409	éb hosszú lejáratú tartalékolások					
41	SSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	2		798	0	0
410	e változtatható kötelezettségek					
411	és leányvállalatokkal szembeni kötelezettségek					
412	o részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettségek					
413	4. Egy évnél hosszabb időtartamú értékpapírkibocsátásból eredő kötelezettség					
414	di, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek					
415	di, hosszú lejáratra kapott kölcsönök és hitelek					
416	gyi lízing alapján történő kötelezettségek	2		798		
419	o hosszú lejáratú kötelezettségek					
498	ZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK					
(kivéve 498)	LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)			212798	116907	122959

42	LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)			0	0	550
420	és leányvállalatoktól kapott hitelek					
421	kapcsolt vállalkozásokból eredő hitelkötelezettség					
422	di rövid lejáratú kölcsönök és hitelek					
423	di rövid lejáratú kölcsönök és hitelek					

Csoport, számlaszám	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg		
				Tárgyév	Előző év	
					gyenleg 20 ____ . ____	lás 20 ____ 01.01..
1	2		4	5	6	7
427	5. Eladásra szánt vagy az ügyvitel felfüggesztése alapján kialakult állóeszköz kötelezettség					
425, 426 és 429	ro rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek					550
430	OTT ELŐLEGEK, BETÉTEK ÉS KAUCIÓK		8	432	320	1309
43 kivéve 430	TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)		8	21127	10349	18993
431	zállítók - anya és leányvállalatok belföldön					
432	zállítók - anya és leányvállalatok külföldön					
433	zállítók - egyéb kapcsolt vállalkozások belföldön					
434	zállítók - egyéb kapcsolt vállalkozások külföldön					
435	di beszállítók		8	21127	10349	18993
436	di beszállítók					
439	enyiségből eredő egyéb kötelezettségek					
44, 45 és 46	EB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		4	5286	5505	5782
47	V. ÁFA FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG				295	860
48	EB ADÓ ÉS JÁRULÉK KÖTELEZETTSÉGEK		5	212	282	255
49 kivéve 498	SZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		5	185741	100156	95210
	ÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 + 0420 - 0417 - 0415 + 0414 - 0413 - 0411 - 0402) 2 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) 2 0					
	szíva ÖSSZEGE (0424 + 0442 + 0441 + 0401 -					

	0463) 2 0			476360	459079	372627
89	MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA					
Törvényes képviselő						

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

Jogi személy - vállalkozó tölti ki

Cégjegyzékszám 0 8 0 6 9 9 2 1 Tevékenység kódja 3 6 0 0 Adószám 1 0 1 9 B 1 1 4 2

Név VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE

Székhely Danilo Kiš 8/a, Óbecse

EREDMÉNYMÉRLEG

2018. 01. 01. – 2018. 12. 31.

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Icsoport. számlaszám	TÉTELEK	Megjegyzés száma	Összeg	
			Tárgyév	Előző év
1	2	4	5	6
	ENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK			
kivéve 62 és 63	TI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE (1009 + 1016 + 1017)	15	149535	150794
60	ÁRU ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)		0	0
600	a és leányvállalati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel			
601	a és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)			
602	belföldi piacon kapcsolt vállalkozásoknak értékesített árbevétel (kereskedelmi áru)			
603	b kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (kereskedelmi áru)			
604	d piacon értékesített áru bevétele			
605	d piacon értékesített áru bevétele			
61	KÉSZTERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL EREDŐ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	15	13731	141188
610	lallati kapcsolatból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)			
611	a és leányvállalati kapcsolatból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)			
612	b kapcsolt vállalkozásokból eredő, belföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)			
613	b kapcsolt vállalkozásokból eredő, külföldi piacon megvalósított árbevétel (késztermékek és szolgáltatások)			
614	d piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele	15	136731	141188
615	d piacon értékesített késztermékek és szolgáltatások bevétele			

64	RÉMIUMOKBÓL, SZUBVENCIÓKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL ÉS DONÁCIÓKBÓL EREDŐ BEVÉTEL		15	12804	9606
65	EB ÜGYVITELI BEVÉTELEK				

Tárgyév számlacsoport	TÉTELEK	A megjegyzés száma	Összeg	
			Tárgyév	Előző év
1	2		5	6
	ENYSSÉGBÓL EREDŐ KÖLTSÉGEK			
50-tól 55-ig, 62 és 63	ETI TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI - 1020 - 1021 -t- 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) S 0		157618	H9810
50	TEKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE			
62	TESÍTMÉNYEK ÉS AZ ÁRU AKTIVÁLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL			
630	III. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKNÖVELESE			
631	IV. A BEFEJEZETLEN TERMELÉS, KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKSÖKKENÉSE			
51kivéve 513	KGÖLTSÉG		8727	9338
513	MANYAG ÉS ENERGIAKÖLTSÉG		24538	22768
52	MUNKABÉREK, TÉRÍTÉSEK, EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		65656	68266
53	RMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		7623	5748
540	ORTIZÁCIÓS KÖLTSÉG		31498	26763
541- 549	ZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI		171	444
55	TERIÁLIS KÖLTSÉGEK		19405	16483
	ETI TEVÉKENYSÉG NYERESÉGE (1001 - 1018)> 0			3646
	ETI TEVÉKENYSÉG VESZTESÉGE (1018 - 1001) > 0		6824	
66	ZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)		6270	7081
ve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBÓL ÉS EGYÉB ÜGYVITELBŐL EREDŐ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)		0	0
660	és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi bevételek			
661	o részesedési viszonyban álló vállalkozásoktól eredő pénzügyi bevételek			
665	- vállalkozói viszonyból eredő nyereség-részesedés			
669	o pénzügyi bevételek			
662	ATOKBÓL EREDŐ BEVÉTEL (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)		6226	7081
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINAGOZÁS POZITÍV EFFEKTUSA		44	
	NZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)			

56				1159	354
ve 562, 563 és 564	CSOLT VÁLLALKOZÁSOK ALAPJÁN KIALAKULT ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 +			0	0
560	és leányvállalati kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások				
Icsoport., számlaszám	TÉTELEK	Megjegyzés száma	Összeg		
			Tárgyév	Előző év	
i	2	4	5	6	
561	éb részesedési viszonyban álló vállalkozással létrejött pénzügyi viszony kiadásai				
565	vállalkozói viszonyból eredő veszteség-átvállalása				
566és 569	o pénzügyi kiadások				
562	ATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)		1159	340	
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBŐSÉG ÉS A SZERZŐDÖTT ÁRFOLYAMINGADOZÁS NEGATÍV EFFEKTUSA				14
	NANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG (1032 - 1040)		5111	6727	
	NANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG (1040 - 1032)				
683 és 685	3. EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL				
583 n585	I. . EGYÉB VAGYON FAIR ÉRTÉKEN VALÓ KIMUTATÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁS				
kivéve 683 és 685	EB BEVÉTELEK		1624	3882	
kivévev 583 és 585	EB KIADÁSOK		10960	16456	
	L. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY				
	LY. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031		11049	2201	
69-59	M. A FEFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ NYERESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI				
59-69	FELFÜGGESZTETT ÜGYVITEL ÉS SZÁMVITELI BELSŐ SZABÁLYZAT MÓDOSÍTÁSA MIATT KIALAKULT NETTÓ VESZTESÉG, VALAMINT AZ ELŐZŐ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK HIBAJAVÍTÁSAI				
	ÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 - 1055 + 1056 - 1057)				
	ZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 - 1054 + 1057 - 1056		11049	2201	
	RESÉGET TERHELŐ ADÓ				
721	ADÁSOK				

722 része	POLT ADÓKIADÁSOK				
722 része	APOLT ADÓBEVÉTELEK			840	2596
723	JNKAADÓNAK KIFIZETETT ÖSSZEG				
Iaszám. számlacsoport	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Előző év
1	2		4	5	6
	TTÓ NYERESÉG (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)		26	153	
	TÓ VESZTESÉG (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)				10209
	EFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG				
	BSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG				
	EFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG				
	BSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ				
	DELEM RÉSZVÉNYENKÉNT				
	övedelem részvényenként				
	entett jövedelem részvényenként				

Törvényes képviselő

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

Jogi személy - vállalkozó tölti ki																							
Cégjegyzékszám	0	8	0	6	9	9	2	1	Tevékenység kódja	3	6	0	0	Adószám	1	0	1	9	B	1	1	4	2
Név VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE																							
Székhely Danilo Kiš 8/a, Óbecse																							

CLASH-FLOW KIMUTATÁS
2018. 01. 01. – 2018. 12. 31.

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

TÉTELEK		Összeg	
		Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
ÖDÉSI, VAGY OPERATÍV CLASH-FLOW			
kenységből eredő pénzeszköz - beáramlás (1-től 3-ig)		194615	249455
tt előlegek és eladás		148733	146984
kenységből eredő kapott kamatok		4302	4695
déssel kapcsolatos egyéb pénz-beáramlások		41580	97776
kenységből eredő pénzeszköz kiáramlás (1-től 5-ig)		140951	146832
llítók részére kifizetett összegek és előlegek		66984	69699
abérek, térítések és egyéb személyi jellegű ráfordítások		68810	71508
tt kamatok		36	1168
ségadó			
déssel kapcsolatos egyéb kiáramlások		5121	5063
kenységből eredő készpénzbevétel - pénz-beáramlások (I-II)		53664	102623
kenységből eredő pénzeszköz kiadások - pénzeszköz kiáramlás (II-I)			
KTETÉSI CLASH-FLOW		0	
ttetésekből származó bevételek (1-től 5-ig)			
ények és kötvények eladásából származó bevétel (nettó beáramlás)			
ateriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak értékesítéséből származó bevételek			
o pénzügyi bevételek (nettó beáramlás)			
ttetésekből eredő kamatok			
tt osztalék			
ttetésekből származó kiadások (1-től 3-ig)		100200	25710
ények és kötvények vásárlása (nettó kiáramlás)			
teriális javak, ingatlanok, berendezések, felszerelések és biológiai javak vásárlása		100200	25710

pénzügyi kiadások (nettó kiáramlás)			
ktetésekből származó nettó bevételek (I-II)			
ktetésekből származó nettó kiadások (II-I)		100200	23438

TÉTELEL		Összeg	
		Tárgyév	Előző év
1	2	3	4
PÉNZÜGYI CLASH-FLOW		0	0
szírozási tevékenységből származó pénzeszköz beáramlás (1-től 5-ig)			
tőke növelése			
tú lejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)			
lejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)			
p hosszúlejáratú költségek			
p rövid lejáratú költségek			
szírozási tevékenységből származó pénzeszköz kiáramlás (1-től 6-ig))		357	295
részvények és kötvények megvásárlása			
tú lejáratú kölcsönök (kiáramlás)			
lejáratú kölcsönök (kiáramlás)			
p kötelezettségek (kiáramlás)			
gyi lízing		357	295
ett osztalék			
szírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-beáramlás (I-II)			
szírozási tevékenységből származó nettó pénzeszköz-kiáramlás (II-I)		357	295
PÉNZESZKÖZÖK BEÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3001 + 3013 + 3025)		194615	249455
PÉNZESZKÖZÖK KIÁRAMLÁSÁNAK ÖSSZEGE (3005 + 3019 + 3031)		197892	47327
PÉNZESZKÖZ BEÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3040 - 3041)			2128
PÉNZESZKÖZ KIÁRAMLÁS NETTÓ ÖSSZEGE (3041 - 3040)		3277	
NETTÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY		14593	12465
NETTÓ ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG			
NETTÓ ÁRFOLYAMKÜLÖNBÉSÉG			
NETTÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)		11316	14593

Törvényes képviselő 20_____

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014 és 144/2014 sz.)

Jogi személy - vállalkozó tölti ki																							
Cégjegyzékszám	0	8	0	6	9	9	2	1	Tevékenység kódja	3	6	0	0	Adószám	1	0	1	9	B	1	1	4	2
Név VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE																							
Székhely Danilo Kiš 8/a, Óbecse																							

TŐKEVÁLTOZÁS JELENTÉS

2018. 01. 01. – 2018. 12. 31.

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

Ám	LEÍRÁS	A tőke részei elemei					
		30		31		32	
		Törzstőke		Ett befizetett tőke		Tartalék	
1	2	3		4		5	
1	- nyitó egyenleg _____ 01.01.						
	a egyenleg - tartozik						
	a egyenleg - követel	321151					
2	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
3	ett előző évi nyitó egyenleg 01.01.						
	sbitett számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0						
	sbitett számla egyenleg -követel (1b - 2a + 2b) > 0	321151					
4	év módosításai						
	lom a számla tartozik oldalán						
	lom a számla követel oldalán						
5	- záró egyenleg 12.31.						
	a egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0						
	a egyenleg - követel (3b - 4a + 4b) > 0	321151					
6	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
7	ett nyitó egyenleg tárgyévben 01.01..						
	bitett számla egyenleg - tartozik (5a + 6a - 6b) > 0						
	sbitett számla egyenleg - követel (5b - 6a + 6b) > 0						

			321151				
--	--	--	--------	--	--	--	--

Sorszám	Leírás	A tőke részei elemei					
			30		31		32
			Törzstőke		Adott, nem befizetett tőke		Tartalékok
1	2		3		4		5
8	- nyitó egyenleg _____ 01.01.						
	Adott egyenleg - tartozik						
	Adott egyenleg - követel						
9	Éves hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	Adott a számla tartozik oldalán						
	Adott a számla követel oldalán		321151				

Sorszám	LEÍRÁS	A tőke részei					
			35		047 és 237		34
			Veszteség		Átírt saját részvények		Fel nem osztott nyereség
1	2		6		7		8
1	- nyitó egyenleg 01.01.						
	a egyenleg - tartozik		66875				
	a egyenleg - követel						
2	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
3	tett előző évi nyitó egyenleg 01.01.						
	sbített számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0		66875				
	sbített számla egyenleg -követel (1b - 2a + 2b) > 0						
4	módosításai						
	orn a számla tartozik oldalán						
	orn a számla követel oldalán						395
5	- záró egyenleg 12.31.						
	a egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0		66875				
	a egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0						395
6	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
7	tett nyitó egyenleg tárgyévből 01.01.						
	bitett számla egyenleg - tartozik (5a + 6a - 6b) > 0		66875				
	sbített számla egyenleg - követel (5b - 6a + 6b) > 0						395

Sorszám	LEÍRÁS	A tőke részei					
			35		047és237		34
			Veszteség		Átszámított saját részvények		Fel nem osztott nyereség
1	2		6		7		8
8	10. a tárgyévében						
	10. a számla tartozik oldalán		10209				395
	10. a számla követel oldalán		395				
9	12. záró egyenleg 12.31..						
	12. a egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) > 0		76689				
	12. a egyenleg - követel (7b - 8a + 8b) > 0						

Sorszám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői					
		330	331	332	333	334	335
1	2	3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	- nyitó egyenleg 01.01.						
	a egyenleg - tartozik						
	a egyenleg - követel						
2	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
3	eltérő előző évi nyitó egyenleg 01.01						
	eltérő számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0						
	eltérő számla egyenleg - követel (1b - 2a + 2b) > 0						
4	módosításai						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
5	- záró egyenleg 12.31.						
	a egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0						
	a egyenleg - követel (3b - 4a + 4b) > 0						
6	szak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
7	eltérő nyitó egyenleg tárgyévben 01.01.						
	eltérő számla egyenleg - tartozik (5a + 6a - 6b) > 0						
	eltérő számla egyenleg - követel (5b - 6a + 6b) > 0						

Sorszám	Leírás	Az eredmény egyéb összetevői					
		330	AOP	331	AOP	332	
1	2	3	4	5	6	7	8
		Revalorizációs		aktuáriusi nyereség vagy veszteség		berkefektetés alapján kialakult nyereség vagy veszteség	
		ékek					
1		9		10		11	
8	sok a tárgyévben						
	alom a számla tartozik oldalán						
	alom a számla követel oldalán						
9	v záró egyenleg 12.31.						
	hla egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) > 0						
	hla egyenleg - követel (7b - 8a + 8b) > 0						

Sor szám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői					
			333		334 és335		336
			ereség vagy veszteség csatlakozott társaságok nyereségében vagy vesztesétségében való részesedés alapján		nyereség vagy veszteség külföldi ügyvitel és pénzügvi jelentés átszámolása alapján		nyereség vagy veszteség fedezeti pénzforgalom alapján
1	2		12		13		14
1	- nyitó egyenleg _____ 01.01.						
	a egyenleg - tartozik						
	a egyenleg - követel						
2	őszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
3	tett előző évi nyitó egyenleg 01.01.						
	sbített számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0						
	sbített számla egyenleg - követel (1b - 2a + 2b) > 0						
4	módosításai						
	lom a számla tartozik oldalán						
	lom a számla követel oldalán						
5	- záró egyenleg 12.31..						
	a egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0						
	a egyenleg - követel (3b - 4a + 4b) > 0						
6	őszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	sok a számla követel oldalán						
7	tett nyitó egyenleg tárgyévben 01.01.						
	bitett számla egyenleg - tartozik (5a + 6a - 6b) > 0						
	bitett számla egyenleg - követel (5b - 6a + 6b) > 0						

Sor szám	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői					
			333		334 és 335		336
			ereség vagy veszteség csatlakozott társaságok nyereségében vagy veszteszteségében való részesedés alapján		nyereség vagy veszteség külföldi üggyvitel és pénzügyi jelentés átszámolása alapján		ereség vagy veszteség fedezeti pénzforgalom alapján
1	2		12		13		14
8	ok a tárgyévben						
	lom a számla tartozik oldalán						
	lom a számla követel oldalán						
9	záró egyenleg 12.31.						
	la egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) > 0						
	la egyenleg - követel (7b - 8a + 8b) > 0						

m	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői			tőke [Z(sor 1b 3-15) - Z(sor 1a 315)] > 0		tőrzstőke értékét meghaladó veszteség [Z(sor 1a 3- 15) - Z(sor1b 3-15)] > 0
			337 nyereség vagy veszteség eladásra alkalmas ÉP alapján				
	2		15		16		17
	- nyitó egyenleg _____01.01						
	la egyenleg - tartozik				254276		
	la egyenleg - követel						
	dőszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása						
	sok a számla tartozik oldalán						
	c b) javítások a számla követel oldalán						
	tett előző évi nyitó egyenleg 01.01.						
	sbitett számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0				254276		
	sbitett számla egyenleg - követel (1b - 2a + 2b) > 0						
	sbitett számla egyenleg - tartozik (1a + 2a - 2b) > 0						
	év módosításai						
	lom a számla tartozik oldalán				395		
	lom a számla követel oldalán						
	- záró egyenleg 12.31..						
	la egyenleg - tartozik (3a + 4a - 4b) > 0				254671		

	la egyenleg - követel $(3b - 4a + 4b) > 0$					
	dőszak hibajavításai és a számviteli szabályzat módosítása					
	sok a számla tartozik oldalán					
	sok a számla követel oldalán					
	tett nyitó egyenleg tárgyévben 01.01.					
	bírt számla egyenleg - tartozik $(5a + 6a - 6b) > 0$					
	bírt számla egyenleg - követel $(5b - 6a + 6b) > 0$					
	bírt számla egyenleg - tartozik $(5a + 6a - 6b) > 0$					
					254671	

m	LEÍRÁS	Az eredmény egyéb összetevői			tőke [Z(sor 1b 3-15) - Z(sor 1a 315)] > 0	törzstőke értékét meghaladó veszteség [Z(sor 1a 3- 15) - Z(sor1b 3-15)] > 0
			337 nyereség vagy veszteség eladásra alkalmas ÉP alapján			
	2		15		16	17
	ak a tárgyévben					
	lom a számla tartozik oldalán				153 ,
	lom a számla követel oldalán					
	záró egyenleg 12.31..					
	a egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) > 0				244615	
	a egyenleg - tartozik (7a + 8a - 8b) > 0					

Törvényes képviselő 20_____

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014. és 144/2014. szám).

Jogi személy - vállalkozó tölti ki																							
Cégjegyzékszám	0	8	0	6	9	9	2	1	Tevékenység kódja	3	6	0	0	Adószám	1	0	1	9	B	1	1	4	2
Név VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE																							
Székhely Danilo Kiš 8/a, Óbecse																							

EGYÉB EREDMÉNYRŐL SZÓLÓ JELENTÉS
2018.12.31-ÉN

-az összegek ezerben vannak feltüntetve-

1	laszá m. száml	TÉTELEK	Megjegyzés száma	Osszeg	
				Tárgyév	Előző év
1		2	4	5	6
		A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NETTÓ EREDMÉNY			
		Ó NYERESÉG (AOP 1064)	26	153	
		Ó VESZTESÉG (AOP 1065)	8		10209
		ÁTFOGÓ NYERESÉG VAGY VESZTESÉG			
		telek amelyek a jövőben nem lesznek besorolva a az eredménymérlegben.			
330		Alorizációs változások - immateriális ráfordítások, ingatlanok, berendezések és gépek			
		Alorizációs tartalékok növekedése			
		Alorizációs tartalékok csökkenése			
331		Átlag éves nyereség vagy veszteség a tervezett jövedelem meghatározása alapján			
		nyereségek			
		veszteségek			
332		Átlag éves tőkeberuházásból eredő nyereség vagy veszteség			
		nyereségek			
		veszteségek			
333		Átlag éves nyereség vagy veszteség a társ vállalkozói viszonyból eredő átfogó nyereségéből vagy veszteségéből			
		nyereségek			
		veszteségek			

	k amelyek a jövőben besorolhatók lehetnek az eredménymérlegben				
334	külföldön folytatott tevékenység pénzügyi beszámolóit átszámolásából eredő nyereség vagy veszteség				
	ségek				
	eségek				

Csoport, számlaszám	TÉTELEK		Megjegyzés száma	Összeg	
				Tárgyév	Előző év
1	2		4	5	6
335	Földön folytatott tevékenység kockázatvédő befektetéseiből eredő nyereség vagy veszteség				
	eségek				
	eségek				
336	Hitelcsökkentésre irányuló fedezeti ügyletekből eredő nyereség vagy veszteség				
	eségek				
	eségek				
337	Ár szánt értékpapirokból eredő nyereség vagy veszteség				
	eségek				
	eségek				
	A ÁTFOGÓ NYERESÉG - BRUTTÓ (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) > 0				
	B ÁTFOGÓ VESZTESÉG - BRUTTÓ (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) > 0				
	A ÁTFOGÓ NYERESÉGRE VAGY VESZTESÉGRE ELSZÁMOLT ADÓ				
	A ÁTFOGÓ NYERESÉG - NETTÓ (2019 - 2020 - 2021) > 0				
	B ÁTFOGÓ VESZTESÉG - NETTÓ (2020 - 2019 + 2021) > 0				
	ADÓSSÁG ÖSSZ NETTÓ ÁTFOGÓ EREDMÉNYE				
	A ÁTFOGÓ NYERESÉG ÖSSZESEN (2001 - 2002 + 2022 - 2023) > 0	26		153	
	B ÁTFOGÓ VESZTESÉG ÖSSZESEN (2002 - 2001 + 2023 - 2022) > 0				10209
	A ÁTFOGÓ VESZTESÉG VAGY NYERESÉG ÖSSZESEN (2027 + 2028) = AOP 2024 > 0 vagy AOP 2025 > 0			0	0
	Kisebbségi tulajdonosokat megillető összeg				
	Kisebbségi jog nélküli, kisebbségi tulajdonosokat megillető összeg				

Az űrlap, a Pénzügyi jelentések űrlapjainak tartalma és formája a gazdasági társaságoknál, szervezeteknél és vállalkozóknál szabályzat szerint van előírva (SZK Hivatalos Közlönye 95/2014. és 144/2014. szám).

KÜLÖNLEGES ADATOK

ADATOK A FOGLALKOZTATOTTAK ÁTLAGSZÁMÁRÓL

A foglalkoztatottak átlagszáma	65	*minden számlázási hónap végén megállapítják a foglalkoztatottak számát *a jogi személyek és vállalkozók töltik ki
--------------------------------	----	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

ELRENDELÉS

A következő ügyviteli év nagysága	2	*a vállalkozól beviszik a mikro jogi személyekre vonatkozó megjelölést *a fizetési intézmények, az értékpapírok központi nyilvántartása és a számlázott társaságok viszik be a nagyobb jogi személyekre vonatkozó megjelölést *az újonnan alakult jogi személyeket nyilvántartják az azon ügyviteli év jelentése alapján, amikor alapították, és a havi ügyviteli számát, a megállapított adatokat pedig a jelenlegi és a következő ügyviteli évre használják fel.
-----------------------------------	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

ADATOK A NAGYSÁG MEGHATÁROZÁSÁRA

Adatok az ügyviteli jövedelemről és az ügyviteli vagyonról, nem töltik ki a fizetési intézmények, az értékpapírok központi nyilvántartása és a számlázott társaságok, összhangban a Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013. szám) 6. szakaszával, mivel nagyobb jogi személyeknek tekintik őket, mint ahogyan a vállalkozókat is, összhangban az idézett törvény szakaszával, elrendelve a mikro jogi alanyoknak.

Ügyviteli jövedelem (ezer dinárokbán)	149535	*az adatnak meg kell egyeznie az eredménymérleg Aop 1001 5. oszlopával *nem töltik ki a a fizetési intézmények, az értékpapírok központi nyilvántartása és a számlázott társaságok
Ügyviteli vagyon – tárgyév (ezer dinárokbán)	476360	*az adatnak meg kell egyeznie az eredménymérleg Aop D071 5. oszlopával *nem töltik ki a a fizetési intézmények, az értékpapírok központi nyilvántartása és a számlázott társaságok
Ügyviteli vagyon – előző év (ezer dinárokbán)	459079	*az adatnak meg kell egyeznie az eredménymérleg Aop 0071 6. oszlopával *nem töltik ki a a fizetési intézmények, az értékpapírok központi nyilvántartása és a számlázott társaságok

ADATOK, MELYEKET A JOGI SZEMÉLYEK ÉS VÁLLALKOZÓK TÖLTENEK KI, AKNEK NINCS MEGFELELŐ MEGJELENTETETT PÉNZÜGYI JELENTÉSE ÉS HITELESÍTETT NAGYSÁGUK AZ ELŐZŐ JELENTÉSI ÉVRE

*Adatok, melyeket a nagyság és a revizori vélemény kézbesítésének megállapítására használnak

A foglalkoztatottak átlagszáma(egész szám) az előző jelentési évben		
Ügyviteli jövedelem az előző jelentési évben		*az adatnak meg kell egyeznie az eredménymérleg Aop 1001 6. oszlopával
Ügyviteli vagyon - az előző jelentési év végén (ezer dinárokbán)		*az adatnak meg kell egyeznie az eredménymérleg Aop 0071 6. oszlopával
Ügyviteli vagyon - az előző jelentési év elején (ezer dinárokbán)		

VODOKANAL ÓBECSE

A 2018. DECEMBER 31-ÉN LEZÁRT ÉVI
PÉNZÜGYI JELENTÉSÉNEK
MEGJEGYZÉSEI

Szám: 552
2019. JÚNIUS 27., Óbecse

PÉNZÜGYI JELENTÉS MEGJEGYZÉSEI

Az Óbecse i Vodokanal Közvállalatot a Víztermelés és víztisztítás közvállalat szervezéséről szóló határozattal (Óbecse Község Hivatalos Lapja 13/89. és 1/90.szám) alapították. Azóbecsei alapfokú bíróság 1989.09.29-én a 179/89-es szám alatt bevezette a bírósági nyilvántartásba. Vodokanal Óbecse teljes feleősségű víztermelési és víztisztítási közvállalat, melynek székhelye Óbecse, Žarko Zrenjanin 3. Az óbecsei KT határozatával meghatározták a közvállalat tevékenységét ¹. Az alapító óbecsei KT vagyonát használatra adták a közvállalatnak, melynek előzménye az 1900-as évek nyúlik vissza.

1992. 05. 18-én Óbecse község munkáinak szolgálata meghatározta Az Óbecsei vodokanal közvállalat alapításáról szóló határozat egységes keretekbe foglalt szövegét, mely tartalmazza Az Óbecse Vodokanal közvállalat alapításáról szóló határozatot (Óbecse Község Hivatalos Lapja 3/92., 7/97., 5/98., 6/05. és 1/10. szám). A Vodokanal Óbecse közvállalatot bejegyezték a Cégnilyvántartási ügynökségbe a BD 60405/2005-ös számú határozattal 2005. 07. 13-án. A közvállalat a Vodokana Óbecse KV rövidített elnevezéssel dolgozik Óbecsén a Danilo Kis utca 8a szám alatt. Céggjegyzékszám 08069921, adószám: 101981142.

2016. 12. 31-án a Vodokanal KV-nak 69 foglalkoztatottja volt, míg 2017. 12. 31-én 66. Az összehasonlító adatokat és a kiindulási állapotok adatait tartalmazza a 2017. 01. 01-től a 2017. 12. 31-ig tartó pénzügyi jelentés. A Vodokanal KV-ot bejegyezték a 3600- a víz összegyűjtése, tisztítása és termelése tevékenységre. Az összehasonlító adatokatt és a kezdő állást képező adatokat tartalmazza a pénzügyi jelentés a 2018. 01.01-től 2018. 12. 31-ig tartó időszakra. A Vodokanal KV-ot bejegyezték a 3600- a víz összegyűjtése, tisztítása és termelése tevékenységre.

A közvállalatokról szóló törvénnyel (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám), Határozat a Vodokanal közvállalat alapításáról szóló határozat összeegyeztetéséről (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/17.szám) és A Vodokanal közvállalat Alapszabályával (2013. 04. 05., 418/2013 szám) összhangban a közvállalat irányítása egykamarás, a közvállalat szerve a felügyelő bizottság és az igazgató. A felügyelő bizottság tagjait Óbecse község Képviselő-testülete nevezte ki négyéves mandátumi időszakra. Az igazgatót Óbecse község Képviselő-testülete nevezte ki négyéves mandátumi időszakra az előzőleg lebonyolított nyilvános pályázatot követően. Az óbecsei KT I 023-146/2013-as számú 2013. 06. 27-én meghozott határozata alapján a Vodokanal KV felügyelő bizottsága tahjainak kinevezték négy éves mandátumi időszakra a következő személyeket:

2. Ilija Stojanović, okleveles közgazdász, SZSZ 0708966830010-elnöknek
3. Marija Brković, okleveles gépészmérnök, SZSZ 2106971855045-tagnak
4. Dejan Egić, okleveles technológiai mérnök, SZSZ 0904965830029-tagnak a foglalkoztatottak sorából

A felügyelő bizottságelnöke és tagjai adatváltozásait nyilvántartják a Cégnilyvántartási ügynökségében a BD 84684/2013-as számú 2013. 08. 05-i határozat szerint.

A felügyelő bizottság elnökének 2014. 04. 23-án benyújtott lemondását követően, konstatálták, hogy a Vodokanal KV felügyelő bizottsága elnökének megszűnt a funkciója, az óbecsei KT I 023-97/2014-es számú 2014. 05. 14-i határozatával kinevezték a felügyelő bizottság elnökének Bojan Ćurović közlekedési mérnököt, szsz 0307378793426.

A Cégnilyvántartási ügynökségben vezetett gazdasági lanyok nyilvántartásában 2014. 08. 11-én a 67341/2014-es szám alatt törölték Ilija Stojanovićet és beírták Bojan Ćurovićot.

Óbecse község Képviselő-testületének I 02-97/2017-es szám alatt 2017. 10. 03-án kinevezték a felügyelő bizottság új tagjának Kúti Gábort Dejan Egić helyett, akinek lejárt a négyéves mandátumi megbízatása.

2. Határozat (óbecsei KT 1989.09.29., sz.:01-35/89)

A pénzügyi jelentés összeállításának és kimutatásának feltételei

Az Óbecsei Vodokanak KV pénzügyi jelentését összeállították a pénzügyi jelentések Nemzetközi standardja a kis és középvállalkozók számára (MSFI és MSP) alapján. A 2018-as év pénzügyi jelentése mindenben összhangolt az MSFI és MSP rendeleteinek relatív követelményeivel.

a Vodokanal Óbecse KV minden pénzügyi jelentést A számviteli törvénnyel és a revízióval összhangban állított össze, annak érdekében, hogy a pénzügyi jelentést előkészítsék a MSFI-vel összhangban, mint ahogyan a Szerb Köztársaság Pénzügyminisztérium által meghozott előírásaival összhangban is.

Számviteli politika

A továbbiakban a Vodokanal Óbecse KV számviteli politikájának megjelentetett és alkalmazott áttekintését adjuk.

1. szakasz

A számviteli politika a különleges irányelv, alapok, konvenciók, szabályok és gyakorlat, melyet elfogadott a Vállalat a pénzügyi eredmények alkalmazására és kimutatására, összhangban van a Nemzetközi standardokkal a kis és középvállalkozók számára (MSFI és MSP).

Az elfogadott számviteli politikák a Vállalat eszközeinek, kötelezettségeinek, bevételeinek és kiadásainak elismerésére, felmondására, értékelésére és értékelésére vonatkoznak.

NEM ANYAGI BEFEKTETÉS

2. szakasz

Az immateriális javak olyan eszközök, amelyek nem monetáris és nem fizikai jellegűek.

Az immateriális javakat eredetileg a bekerülési értéken vagy bekerülési értéken kell értékelni, és a kezdeti megjelenítés után a bekerülési értéken, a halmozott amortizációval csökkentett költségek és az értékvesztés esetleges felhalmozódása költségeit a 18. pontban előírt módon kell értékelni.

Az immateriális javakat az egy évnél hosszabb hasznos élettartamú immateriális javak amortizációjával terhelik, és a befektetés megszerzésének időpontjában az egyedi vételár magasabb, mint a Köztársaságban a köztársasági közigazgatási hatóság legfrissebb közzétett adatai szerint

Ha a nem vagyoni befektetés nem felel meg a fenti feltételeknek, akkor annak az időszaknak a kiadásaként kerül elszámolásra, amelyben felmerült.

Az immateriális javak kezdeti mérése költségen történik.

Az immateriális befektetések kezdeti kimutatását követő mérlegelés költségmodell szerint történik, azaz a kumulált értékcsökkenés és értékvesztés alapján értékvesztés miatti értékvesztéssel csökkentett bekerülési értéken.

Az értékcsökkenés tárgyát képező immateriális javak értékcsökkenését az arányos módszer alkalmazásával öt éven belül hajtják végre, a befektetések kivételével a szerződés által meghatározott idő, amennyiben a leírás a szerződésből eredő határidőn belül történik.

A korlátlan időtartamú immateriális befektetéseknél értékcsökkenést nem számolunk.

Az immateriális javak amortizációját a következő hónap elejétől kezdve a nem-anyagi befektetés bevezetésének hónapjához viszonyítva számítják ki.

Az értékcsökkenési alap a beszerzési értéket teszi. Az immateriális javakat rendszeresen amortizálják a működési költségek rovására.

Az immateriális javaknak az akvizíció vagy befejezése utáni következő ráfordításai növelik az immateriális javak értékét, ha az élete egy évnél hosszabb, és ha a későbbi kiadások értéke magasabb, mint a Köztársaságban a köztársasági hatóságon belül a köztársasági hatóság legfrissebb közzétett adatai szerint

Az utólagos kiadások, amelyek nem felelnek meg a korábbi feltételeknek, az üzleti tevékenység költségei az abban az időszakban kerülnek kimutatásra, amelyben felmerültek.

Az immateriális javak értékét növelő későbbi kiadások esetén a költségeket szintén korrigálni kell.

INGATLAN, GÉPEK, FELSZERELÉS (NPO)

3.szakasz

Az ingatlanok, gépek és berendezések (állóeszközök) olyan tárgyi eszközök, amelyeket a Társaság termelésre, szolgáltatásnyújtásra, harmadik személyek részére történő lízingelésre vagy adminisztratív célokra történő felhasználásra tart, és amelyeket várhatóan egynél több számviteli időszakra használnak fel.

Az ingatlanok, gépek és berendezések (állóeszközök) az alábbiak szerint jelennek meg: földterületek, épületek, gépek, gépjárművek, irodabútorok és minden olyan ingatlan, berendezés és felszerelés, amely részt vesz és szolgál az olyan üzleti vállalkozásokban, amelyek megfelelnek a 17. § Azok az ingatlanok, gépek és berendezések, amelyek hasznos élettartama meghaladja az egy évet, és a beszerzési időpontban az egyedi vételár magasabb, mint a köztársasági munkavállalónkénti átlag bruttó fizetés, a statisztikai ügyekért felelős köztársasági hatóság legfrissebb közzétett adatai szerint.

Az ingatlanok, gépek és berendezések kezdeti mérése, amelyek megfelelnek a befektetett eszközként történő megjelenítés követelményeinek, költségként kerülnek elszámolásra

A későbbi ráfordítások bekerülési értéken szerepelnek, amennyiben megfelelnek a MSFI MRS 17.10. szakaszában meghatározott kritériumoknak.

Azok a későbbi kiadások, amelyek nem felelnek meg a meghatározott kritériumnak, vagyis az NPO napi vagy rendszeres szervizelését és karbantartását szolgálják, nem adják meg az NPO értékét, de a kimutatást az adott időszak költségének elszámolása.

Az ingatlanok, gépek és berendezések értékcsökkenése az arányos módszer alkalmazásával történik, a becsült hasznos élettartam alapján meghatározott ráta alapján az alap, amely a vásárlási értéket tesz .

Az ingatlanok, gépek és berendezések értékcsökkenése a következő hónap elejétől kezdve az eszköz használatba vételének hónapjához viszonyítva történik.

Az értékcsökkenési leírás akkor szűnik meg, amikor az eszköz megszűnik, vagy ha azt már leírták, elköltötték vagy semmilyen módon nem értékesítették.

A hasznos élettartamot és az értékcsökkenési arányokat évente felülvizsgálják. A Társaság meghatározza az értékcsökkenési rátát a működés körülményei és sajátosságai tekintetében.

- építészeti objektumok 1,25% - 10%
- felszerelés 4% - 20%
- járművek 14,30% - 15,50%
- számítógépek 20 %
- gépészeti felszerelés 10% - 16,50

A későbbi ráfordítások esetében, amelyek növelik az ingatlanok, gépek és berendezések értékét, a költségeket szintén korrigálják. Ha egy beágyazott rész élettartamát, amelyet később ráfordításként ismernek el, különbözik attól az eszköz élettartamától, amelybe be van építve, akkor ez a rész különálló eszközként kerül elhelyezésre, és amortizálódik az hasznos élettartam alatt. Az eltávolított részt becsült értéken értékesítik, ha könyv szerinti értékét nem lehet meghatározni.

Nem szükséges átcsoportosítani az olyan NPO-t, amelyre vonatkozóan a vezetésnek szándékában áll 12 hónapon belül elidegeníteni az értékesítésre tartott állóeszközöket, továbbá nem köteles felfüggeszteni az értékesítésre tartott állóeszközök amortizációs díját attól az időponttól kezdve.

SZERSZÁM ÉS APRÓLELTÁR

4.szakasz

Állóeszközként elszámolható, az eszköz és a kismértékű értékcsökkenés, amelynek hasznos élettartama meghaladja az egy évet, és a pénzeszközök megszerzése idején a triviálisabb vételár magasabb, mint a köztársasági munkavállalónkénti átlag bruttó fizetés, a köztársasági hatóság legutóbbi közzétett adatai szerint statisztika.

A szerszám eszközei és a kis készlet, amelyre ez a rendelet nem írja elő az értékcsökkenési kulcsot, külön eszközként kerülnek nyilvántartásba. Ha egyedi vételi értéke kisebb, mint 50.000 dinár, akkor 50% -os éves leírással számolják el. Egyéb eszközök esetében a becsült hasznos élettartamból eredő ráta meghatározása.

Jelen szakasz (1) bekezdésében foglalt követelményeknek nem megfelelő eszközök és készletek eszközei (készletek) kerülnek bemutatásra.

ALKATRÉSZEK

5.szakasz

Állóeszközként többéves hasznos élettartamú beépített pótalkatrészek kerülnek elszámolásra, és a beszerzés időpontjában az egyéni beszerzési ár magasabb, mint a köztársasági átlagos bruttó fizetés, a statisztikákért felelős köztársasági hatóság legfrissebb közzétett adatai szerint.

Ennek során a pótalkatrész könyv szerinti értékét le kell írni. A beszerelést követő ilyen tartalék alkatrészek növelni fogják azon eszköz könyv szerinti értékét, amelybe beszerelték őket. Azok a pótalkatrészek, amelyek nem felelnek meg jelen szakasz (1) bekezdésében említett követelményeknek a beszerelés során, működési kiadásként jelennek meg.

AZ ELŐKÉSZÜLETBEN LEVŐ INGATLAN, GÉPEK, FELSZERELÉS

6.szakasz

Az előkészítés alatt álló ingatlanok, gépek és berendezések esetében a Társaság nyilvántartja a 026-es számviteli konstrukciókat - építési tárgyakba (kutak, vízellátó és szennyvízhálózatok stb.) Történő befektetések, beszerzések és berendezések beszerzése.

Az értékcsökkenést nem számolják olyan beruházásokra, amelyek építési vagy beszerzési folyamatban vannak. Az építkezés használatba vétele vagy befejezése esetén ezek az eszközök átkerülnek az építési munkákra és a berendezésekre és berendezésekre. Ezeket a számviteli politikának a 3. szakaszban foglalt rendelkezéseit kell alkalmazniuk.

KÉSZLET

7.szakasz

A készletek olyan eszközök vagy segédanyagok, amelyek a termelési folyamatban vagy a szolgáltatásnyújtásban használatosak.

Az ellátás tartalmazza az alapvető segédanyagot, amelyet a gyártási folyamat során fel kell használni. A beszállítóktól beszerzett anyagok beszerzését költségként kell megmérni.

A beszerzési érték az összes beszerzési költségből áll, amelyek a leltárnak a jelenlegi helyükre és állapotukba történő bevitelével járnak.

Az anyagok beszerzésének költségei magukban foglalják a beszerzési árat, a szállítási költségeket, a manipulálási költségeket és az anyagbeszerzéshez közvetlenül kapcsolódó egyéb költségeket. Kedvezmények, kedvezmények és egyéb hasonló tételek levonásra kerülnek a beszerzési költségek meghatározásakor.

Az anyagállomány kibocsátásának (fogyasztásának) kiszámítása az átlagos súlyozott ár módszerével történik

A Társaságban használt alap- és segédanyagok készletei a saját irányában épített ingatlanok, berendezések és berendezések összetevőjeként az állomány átlagos súlyozott árából származnak. A befejezett beruházás belső iránymutatásának a saját irányába történő bontásával a használt alap- és segédanyagot az ingatlanok, gépek és berendezések hasznos élettartama adja.

Az üzleti tevékenység során felhasznált alap- és segédanyag-készleteket a Vállalat üzleti tevékenységének harmadik felek részére történő nyújtása során azon költségek között kell elszámolni, amelyek során felmerültek a szolgáltatások harmadik fél részére történő szolgáltatásnyújtásából származó bevétel elszámolása során.

SZERSZÁM ÉS KISLELTÁR

8.szakasz

Az eszköz, a kis készlet és a HTZ felszerelés alatt vannak munkaruhák, munkaruhák, szerszámok (kulcsok, kulcsok, kalapácsok ...).

A statisztikáért felelős Statisztikai Hivatal legfrissebb közzétett adatai szerint a köztársasági Köztársaságban a munkavállalónként átlagosan egy bruttó átlagos bruttó fizetésnél alacsonyabb értékű készlet és készlet teljes egészében készleten kerül bemutatásra, és ha az élettartama egy évnél hosszabb.

A leltárban feltüntetett eszközök és kisméretű készletek nem tartoznak az értékcsökkenési számítások hatálya alá. A teljes értékük használatba vétele magában foglalja a Vállalat működésének költségeit

ALKATRÉSZEK

9.szakasz

Az egy évnél rövidebb ideig használt alkatrészt a készletben a beszerzési értéktől függetlenül mutatják be.

A statisztikáért felelős Statisztikai Hivatal legfrissebb közzétett adatai alapján a Köztársaságban a munkavállalókra jutó bruttó átlagos bruttó fizetés alatti beszerzési értékeket a készletekről teljes egészében ismertetik.

A használatba vétel során összértékük átkerül a költségekbe.

PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

10.szakasz

Pénzügyi eszköz minden olyan szerződés, amely alapján egy gazdálkodó egység pénzügyi eszközei és egy másik gazdálkodó egység pénzügyi kötelezettsége vagy tőkeinstrumentuma keletkezik. A pénzügyi eszközök magukban foglalják a kapcsolt jogalanyok részvényeit és állományait, kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kölcsönöket, társult vállalkozásokban lévő befektetéseket, értékpapírokba, hitelekbe és betétekbe való befektetéseket, egyéb pénzügyi eszközöket.

A pénzügyi eszközök becslése a 11. szakasz szerint történik. Alapvető pénzügyi instrumentumok és 12. szakasz. Egyéb pénzügyi instrumentumokhoz kapcsolódó kérdések. Alapvető pénzügyi eszközök azok, amelyek megfelelnek a 11.8. bekezdés követelményeinek MSFI a MSP számára.

A kezdeti megjelenítést a pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség, mérést végezni az ár a tranzakció (beleértve a tranzakciós költségeket, kivéve az eredeti mérési pénzügyi eszközök vagy pénzügyi kötelezettségek valós értéken nyereség vagy veszteség), kivéve, ha a megállapodás valójában egy pénzügyi tranzakciót. A pénzügyi tranzakciók kapcsolatban felmerülhet az eladó az áruk vagy szolgáltatások, például, ha a fizetési letétbe kívül a szokásos üzleti feltételek vagy finanszírozzák, a kamat, amely nem a piaci ár. Ha az elszámolás pénzügyi tranzakció, a gazdálkodó egység egy pénzügyi eszközt vagy pénzügyi kötelezettséget értékel a jövőbeli kifizetések jelenértékében egy hasonló adósságinstrumentum piaci kamatlábán diszkontálva.

RÖVIDTÁVÚ KÖVETELMÉNYEK

11. szakasz

Rövid lejáratú követelések közé tartozik a cég vevőállomány a szállítási ivóvíz, vízelvezetés szennyvíztisztító (követeléseket core business), harmadik fél számára nyújtott szolgáltatások a nem alaptevékenységet Vállalat, a törvényes késedelmi kamat a bérlők, a résztvevők egységes gyűjtemény segédprogramok felmerülő költségek a gyűjtés, a további értékesítés céljából értékesített áruk és minden más fogyasztó vagy fogyasztó számára, akikre; teljesített szolgáltatások a tevékenységét a Vállalat, a Vállalat alkalmazottai és a bankok készpénz és készpénz (folyószámla, pénztár, devizaszámla, személyes ellenőrzés).

Az ügyfelektől származó rövid lejáratú követelések értéke az eredeti számlán szereplő értékek alapján történik.

A Vállalat a követeléseit a következőkből szedi:

- szervezeti szervezetek
- kedvezményezett intézmények
- Az egyéni és kollektív házban élők fogyasztói számlák alapján az ivóvíz, a szennyvíz elvezetése és tisztítása, valamint a
- a Vállalat leányvállalatából származó szolgáltatásokat végző fogyasztók és egyéb személyek minden kategóriája, kibocsátott számlák alapján.

A Vállalat alaptevékenységéből kibocsátott számlák tartalmazza a kibocsátott víz, a szennyvízelvezetés és a szennyvíz kezelésének fő adósságát és a hozzáadottérték-adó összegét. A Vállalat rövid lejáratú követeléseinek gyűjtése a Vállalat folyószámláján keresztül folyamatosan, a Vállalat Társaság pénztárában történik.

Az olyan rövid lejáratú követelések és kihelyezések értékvesztése, amelyeknél a visszafizethetőség valószínűsége közvetett módon történik, az elszámolással közvetetten történik, míg azokban az esetekben, amikor a fizetés lehetetlensége egy bizonyos és dokumentált leírása, részben vagy egészben, közvetlen levonással történik.

A kifizetés lehetetlenségének valószínűségét minden konkrét esetben dokumentált okok alapján állapítják meg (nyereség, eladósodás, tulajdon elidegenedése, elavultság, bírósági határozat, közigazgatási szervek aktusa stb.)

A rövid lejáratú követelések, amelyek a beszedési határidő lejártától számított 365 napon belül nem kerülnek beszedésre, a követelés névleges összegének 100% -át közvetett módon le kell írni, kivéve, ha az anyagi könyvelés és a követelések behajtásának ágazati javaslatában szereplőnek tűnik, hogy bár a követelést nem gyűjtötték be a fizetési határidő lejártától számított 365 napon belül nem olyan követelés, amelyben bizonyos követelések indokolatlanok.

A követelések és kötelezettségek jegyzésére vonatkozó jutalékra vonatkozó közvetett leírást vagy az ügyfelektől származó követelések értékének korrekcióját az értékhelyesbítési számlán keresztül a Társaság Igazgatója végzi. A közvetlen elszámolásról szóló határozatot, valamint a követelések és kötelezettségek jegyzékének indokolással ellátott javaslatát a Felügyelő Bizottság végzi. A követelések közvetett és közvetlen leírása meghatározásánál figyelembe kell venni a 32. § szerinti eseményeknek a beszámolási időszakot követő rendelkezéseit.

JÖVEDELEM ÉS KIADÁSOK

12. szakasz

A Vállalat bevételeit úgy definiálják, hogy növelik vagy csökkentik a Vállalat alapvető és másodlagos tevékenységeinek bizonyos időtartamú (a mérlegtől az egyenlegig) történő teljesítéséből származó előnyöket.

A cég megvalósítja:

1. Termékek és szolgáltatások értékesítése a hazai piacon
2. A termékek és szolgáltatások aktiválásához szükséges bevételek saját szükségleteikre
3. Egyéb üzleti bevételek
4. Kamatbevétel

1. Az értékesítésből származó bevételek a következőkből állnak:

- a további értékesítésre szánt áruk értékesítéséből származó bevétel
- ivóvíz eladásából származó bevétel - a szennyvízelvezetésből származik
- A szennyvízkezelés alapjai
- A víz áramlása
- a szennyvízbevételekből származó bevételek
- a vízellátó hálózat karbantartásából származó bevételek
- egyéb jövedelem

2. A termékek és szolgáltatások saját szükségletekre történő aktiválásából származó bevételek a következőkből állnak:

- ingatlantulajdon és szolgáltatások igénybevételéből származó bevételek

3. Egyéb működési bevételek (bérleti díj)

4. Kamatbevételek (törvényes késedelmi kamatok, betéti kamatok stb.).

A Vállalat bevétele a számlázás pillanatában az eredeti számlán szereplő összegek szerint kerül elszámolásra. A kezdeti megjelenítés után a Vállalat bevételeit az eredeti számlákból származó összegek alapján mérik.

A hatások aktiválásából származó jövedelem (a saját irányításból származó bevételekből) a Technikai Igazgató aláírásával köteles minden olyan belső számítást megerősíteni, amelyet a Könyvelési és Pénzügyi Műveleti Szolgálat részére benyújtanak.

A hatások aktiválásából származó bevételek a saját irányában lévő tárgyi eszközökkel, pótalkatrészekkel és szolgáltatásokkal kapcsolatos bevételekből, valamint a befektetett eszközöknek a saját irányában történő befektetési célú karbantartásból származó bevételeiből származnak.

A Vállalat jövedelmének eszközeinek szempontjából a készpénz, csekkek, elfogadott számlák, a további értékesítésre szánt áruk és a fizetési műveletek egyéb megfelelői a jogszabályi előírásoknak megfelelően érhetők el. A Vállalat költségei magukban foglalják a Vállalt tevékenységéből származó összes ráfordítást, és a Számviteli és a beszámoló tartalma a vállalkozások, a szövetkezetek és a vállalkozók kereteinek keretén belül (Szerb Köztársaság Hivatalos Közlönye 118/2013. szám), az ingatlanok, gépek és berendezések, valamint az immateriális javak el nem ismerése és értékvesztése miatti veszteségek. A felmerülő költségek.

A Vállalat szokásos tevékenységéből adódó költségek magukban foglalják az alap- és kiegészítő anyagok kiadásait, a termelési szolgáltatásokat, az értékcsökkenést, a nem vagyoni költségeket, az adókat és a járulékokat, a bevételeket és egyéb munkavállalói juttatásokat. költségeket a 13. szakasszal összhangban, függetlenül a fizetés időpontjától.

PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK

13.szakasz

A rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek olyan kötelezettségek, amelyek az éves mérleg napjától számított egy éven belül vagy a teljesítés napjától esedékesek.

A kezdeti megjelenítéskor a gazdálkodó költségeket számol el a pénzügyi kötelezettséggel kapcsolatban.

A kezdeti megjelenítés után a Vállalat az összes pénzügyi kötelezettséget költségként, vagy a szállítói számlákon, szerződéseken és az illetékes állami szervek döntésein alapuló áron, a törvény rendelkezéseinek megfelelően mérik.

A törvény szerinti kötelezettségek csökkentése, teljes körű rendezés, stb.

Ezt közvetlen lehívással végezzük. A társaságnak kötelezettségei vannak: az ország beszállítói szerint a Felügyelő Bizottság tagjai szerint a munkavállalók fizetése és díjazása, az adók, járulékok és egyéb díjak, valamint az összegyűjtésből eredő kötelezettségek.

A passzív időbeli halasztás magában foglalja a Társaság jelenlegi pénzügyi eredményére felszámított elhatárolt ráfordításokat.

A pénzügyi eredményt a névleges értéken becsülik meg az üzleti tevékenység (bevétel és ráfordítás) összegeként vagy különbözeteként, és a Vállalat eredménykimutatásában eredményként jelenik meg.

Az eredmény a nyereség és a számított nyereségadó közötti különbség.

A nettó veszteség a veszteség és a jövedelemadó összege.,

RENDELKEZÉSEK

14.szakasz

A céltartalék értékelése a 21. szakaszban előírt módon történik. Céltartalékok, függő kötelezettségek és potenciális eszközök.

A foglалás akkor kerül elszámolásra, ha:

- A gazdálkodó a múltbeli esemény következtében a beszámolási határidőre köteles
- valószínű, hogy a társaság köteles átadni a település gazdasági előnyeit és
- a kötelezettség összege megbízhatóan becsülhető.

A gazdálkodó egységnek meg kell mérnie a céltartalékot a kötelezettség becsléséhez szükséges összeg legjobb becslésével a beszámolási időszakban. A legjobb becslés az az összeg, amelyet a gazdálkodó egység ésszerűen fizetne a kötelezettség beszámolási időszak végéig történő rendezésére, vagy harmadik fél részére történő átadására ezen a napon. A gazdálkodó egységnek ellenőriznie kell a céltartalékot minden egyes beszámolási időpontban, és ki kell igazítania annak érdekében, hogy fenntartsa az aktuális legjobb becslést annak a összegnek, amelyre a kötelezettség beszámolási határidőre történő teljesítéséhez szükség lenne.

Rendelkezésre áll az időszak költségére nézve:

1) a peres ügyekre vonatkozó rendelkezések;

2) a MSFI MSP 21. szakaszának megfelelő egyéb rendelkezések a Felügyelő Bizottság határozatával összhangban.

Vonatkozó rendelkezések jogviták kell javaslata alapján a jelentés a Jogi Szolgálat vagy jogi cég, amely alapján készült hiteles dokumentáció lassan fut, amely jóváhagyta a Felügyelő Bizottság által a társaság.

A munkavállalói juttatásokra képzett céltartalék becslése a 28. Melléklet szerinti Munkavállalói juttatásokban meghatározott módon történik.

Rendelkezéseket a költségek a Vállalat által végzett rendelkezések munkavállalói juttatásokra minden olyan esetben, amikor az értéke ezeknek a rendelkezéseknek nem jelentéktelen.

ELHALASZTOTT ADÓEFFEKTUSOK

15.szakasz

A halasztott adóköveteléseket és -kötelezettségeket, illetve halasztott adóbevételeket és -költségeket a MSFI MSP 29. szakasz szerint számolják el. A halasztott adókövetelést a következők alapján határozzák meg:

1. A számviteli szabályok szerinti értékcsökkenés az adózási szabályok szerint számított értékcsökkenéssel kapcsolatban, amelyet pozitív különbségként fejez ki az adó és a számviteli alap között.
2. A nyugdíjazás miatti nyugdíjazási ellátásokra vonatkozó hosszú távú rendelkezések;
3. A kibocsátott garanciákra és egyéb garanciákra vonatkozó hosszú távú rendelkezések;

4. Az áruk és anyagok szállítása nélkül;

5. Az előző évek vesztesége, amelyek az adóegyenlegben szerepelnek, és amelyeknél az értékelés azt állapítja meg, hogy a jövőbeli adózási időszakokban lehet felhasználni a nyereségadó csökkentésére;

6. A PK formanyomtatványon feltüntetett fel nem használt adójóváírások, amelyek esetében az értékelés azt állapítja meg, hogy a jövőbeli adózási időszakokban felhasználhatók a nyereségadó csökkentésére.

A halasztott adóhatások végleges megállapítását követően a halasztott adókövetelések és kötelezettségek elhalasztása kötelező, és csak a nettó halasztott adókövetelés vagy nettó halasztott adó kötelezettség szerepel a mérlegben.

ÁLLAMI JUTTATÁS

16. szakasz

A kormányzati támogatás állami támogatás a Vállalat erőforrásainak átruházása formájában, a gazdálkodó üzleti tevékenységeire vonatkozó, a múltban vagy a jövőben teljesített bizonyos feltételek alapján.

Az állami támogatásokat a MFSI MSP 24. szakaszának megfelelően jelentik.

Az állami juttatásokat a következőképpen ismerik el:

- a) olyan előnyök, amelyek nem teszik lehetővé bizonyos jövőbeni eredményekre vonatkozó feltételeket, bevételként számolják el,
- b) olyan előnyök, amelyek bizonyos jövőbeni eredményekre vonatkozó feltételeket írnak elő, csak bevételként ismerik el, ha megfelelnek az eredmények feltételeinek,
- c) az elismerési kritériumok teljesítése előtt kapott juttatásokat kötelezettségként ismerik el.

TŐKE

17. szakasz

A Vállalat tőkéje az állam tőkéje. A Vodokanal közhasznú vállalat, amely általános érdekű tevékenységet folytat, amelynek alapítója a helyi önkormányzat. A Vállalat tőkéjében bekövetkező változások lehetnek:

1. Növeli:

- az alapító által a Vállalat végzett további befektetés
- Az állami bevételek egy részének fogyasztása az alapítók részéről befektetési beruházások és fejlesztések esetében
- helyi közösségi önszegély - a tartalékok feltárása a jegyzett tőkében - a fel nem osztott nyereségnek a jegyzett tőke meghatározása

2. Csökkentések:

- a veszteség lefedése

A növekmények és a csökkentések változása más, jogilag megengedett okok miatt is előfordulhat.

KÉSŐBBI HIBÁK

A későbbiekben megállapított lényeges hibás állítások helyesbítését a korábbi évek fel nem osztott nyereségének számláján vagy az előző évek nem felosztott veszteségén keresztül kell elszámolni az MRS 8 Számviteli politika, a számviteli becslések változásai és a hibák standardban meghatározott módon.

A lényeges hiba olyan hibának minősül, amely egyetlen összegben vagy halmozott összegben más hibákkal együtt 2% -nál nagyobb mértékben módosítja az összes eszközt vagy kötelezettséget.

A vonatkozó számviteli és számviteli szabályoknak a számviteli és számviteli szabályok számviteli és könyvvizsgálati szabályai, valamint a számviteli politikára vonatkozó egyéb jogszabályi előírások nem alkalmazandók a vonatkozó nemzetközi számviteli standardok, illetve a kis- és középméretű jogi személyiségek nemzetközi pénzügyi beszámolási standardjai. szabályozza ezt az ügyet.

MÉRLEGÁLLÁS

MEGJEGYZÉS 1. nem anyagi befektetés

A nem anyagi befektetést 4.195 ezer dinárban mutatták ki és a következőkre vonatkozik:

ezer dinárookban

LEÍRÁS	2018.12.31.	2017.12.31.
BESZERZÉSI ÉRTÉK		
állás 2018. 01. 01-én	4.195	5.605
- számítógépes program	3.075	3.074
• a vízellátó rendszer mérési modellje	563	563
• számítógépes program - rajzolás	330	330
• hasznosítási jog-tanulmány	1.213	1.213
• részletes hidro. vizsgálatok eredménye	6.403	6.403
ÉRTÉKJAVÍTÁS 2017.01.01.	-7.389	-5.979
BESZERZÉSEK A TÁRGYÉVEBEN		0
• számítógépes program		0
<i>Áves értékcsökkentés</i>	-1.434	-1.410
JELLENLEGI ÉRTÉK állás 2017. 12. 31-én	3.400	4.195

A Vodokanal Közvállalat készített egy listát a nem anyagi beruházásokról, építkezésekről és berendezésekről a 2018. 12. 31-i állapot szerint, és a számviteli és könyvvizsgálati törvény 18. cikkének (2) bekezdése, valamint a könyvvizsgálat végrehajtásának módjáról és feltételeiről, valamint a könyv szerinti érték és a tényleges helyzet összeegyeztetésének szabályairól szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően összehangolta az állapotot a könyvek szerinti állapottal.

MEGJEGYZÉS 2. Ingatlan, gépek, felszerelés

ezer dinárookban

Leírás	Föld	Épít. objektumok	Gépek és felszerelés	Ingatlan, gépek és felszerelés az előkészít.	Előleg az ing. gépek. és felsz.	Összesen
Állás 2017. 12. 31.	356	209.523	69.384	43.303	16.836	339.402
befektetés beszerzés 2018		1.653	544	56.203	6.569	64.969
átelérések és csökkentések 2018			-301		-20.549	-20.850
Állás 2018. 12.31.	356	211.176	69.627	99.506	2.856	383.521

Amortizációa 2018		-14.875	-10.630		-25.505
Leíratlan jelenlegi érték 2018. 12. 31.	356	196.301	58.997	99.506	2.856 358.016

A Vodokanal Közvállalat

A 2018. január 1-jétől 2018. december 31-ig terjedő időszakban a berendezést 544 ezer dinárral növelték a szivattyúk vásárlása, kutak, szondák, pillangószelepek, áramlásmérő, frekvencia szabályozó, GIS berendezés, Dacia jármű megvásárlásával kapcsolatban. A felszerelés jelenértéke 2018. december 31-én 58.997 ezer dinár.

Az építési tárgyak nettó könyv szerinti értéke 2018. 12. 31-én 196.301 ezer dinár. Az építési objektumok értékének növekedése a megfigyelt intervallumban 1.653 ezer dinár, ez utal a szennyvíz aktiválására, revitalizáló és aktiváló kutakra.

A folyamatban lévő beruházások összege 99.506 ezer dinár, 2018. december 31-én. hivatkozhat az új kutak kivitelezésére, az épület átalakítására és az összes leírtakra az alábbi specifikációban:

ezer dinárokbán

A befektetés elnevezése	Befektetési érték 2018. 12. 31.
Befektetés a kutakba	7.976
Befektetés a vízvezetékbe	6.536
Befektetés a szennyvíz és esőel. csatornába	25.480
Szivattyútelepek	1.902
Befektetések a tisztítóban, a raktárban és a garázsban	8.760
Trafóállomás	235
Bácsföldvári forrás	2.677
Péterrévei forrás	45.940
előkészületi állás 2017-ben:	
	99.506

A Vodokanal KV Óbecse a 2018-as pénzügyi kimutatásokhoz fűzött megjegyzései szerint befektetési célú ingatlanokat mutat fel költségként.

MEGJEGYZÉS 3. Halasztott adóeszközök ezer dinárokbán

Helyrendleírás	2018. 12. 31.	2017. 12. 31.
Halasztott adóeszközök	17.085	16.933
Összesen :	17.085	16.933

A halasztott adókövetelések a jelen értékben eltérést mutatnak az adó- és a számviteli értékcsökkenéssel. A 2018-as évben 151 ezer dinárt könyveltek el, ami különbségként mutatkozik meg az egyenleg és a számla között 288000, (hal. adóesz.) és 288100 (hal. adóesz. végk.). Az így kapott nyereséget a nyereségadó mértéke alapján határozzák meg (15%).

MEGJEGYZÉS 4. Készletek

ezer dinárokbán

<i>Helyrendleírás</i>	2018. 12. 31.	2017. 12. 31.
Anyag	6.316	5.210
Cserealkatrészek	266	162
	357	630
Biztosítson előleget az ellátás és a szolgáltatások számára		
Összesen :	6.939	6.002

MEGJEGYZÉS 5. Kereslet

Az ügyfelek követeléseinek teljes összege az országban, mind a természetes, mind a jogi személyektől 104.076 ezer dinár, a kereslet javítása -39.168 ezer dinár 2018. 12. 31-én (a keresletjavítás : vízre -32.592 ezer dinár, szolgáltatásokra -317 ezer dinár, kamatra -6.259 ezer dinár)

Az egyéb keresleteket 14.220 ezer dinárban mutatták ki.

ezer dinárokbán

<i>Helyrendleírás</i>	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Belföldi vásárlók (jogi és természetes személyek)	101.899	104.076
Tőkekereslet	11.564	13.595
Foglalkoztatottak keresete	13	29
Egyéb kereslet	408	596
A kereslet javítása	-36.580	-39.168
Összesen :	77.304	79.128

A Vodokanal Óbecse KV elkészített a követelések listáját 2018. december 31-én, és a számviteli törvény 16. szakasz (2) bekezdésének rendelkezéseivel összhangban az üzleti év végén a nyilvántartás szerinti státusszal összhangban álló könyvelést egyeztetett össze. Az ügyfelekkel szembeni követelések a vízellátáshoz, a szennyvízhez és a kezeléshez kapcsolódó számlázott realizációhoz kapcsolódnak, és a 2018. 01. 01. óta nyújtott szolgáltatásra vonatkozó vízszolgáltatási díj összegéről szóló határozaton alapuló árakon áll 2018. 01. 01-től. A vevőkenek elküldték a IOS-t 2018. 11. 30-án. elküldtek 537 darabot, ebből 192 jött vissza 36%.

MEGJEGYZÉS 6-Készpénz és készpénzegyenértékek
ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Folyó (üzleti) számla	14.593	11.316
Pénztár	0	0
Összesen :	14.593	11.316

A társaság számviteli nyilvántartásaiban szereplő folyószámlák egyenlege 2018. december 31-én, évvel egyetértően azokkal az egyenlegekkel kapcsolatban, amelyek a vállalat által 2018-ban működtetett legutóbbi bankszámlákon szerepelnek, és az alábbi összegek voltak:

Vajdasági Bank ad Újvidék	31 ezer dinár
Intesa Bank ad Belgrád	9.979 ezer dinár
Postai takaréksz. ad Belgrád	400 ezer dinár
Adiko Bank ad Belgrád	696 ezer dinár
Aik Bank Ad Belgrád	39 ezer dinár
Intesa bank betétsz. számla	91 ezer dinár
Kincstári Minisztérium	80 ezer dinár

MEGJEGYZÉS 8. Adó további értékre
ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Korlátolt áfa a bejövő számlák alapján	507	476
Összesen :	507	476

MEGJEGYZÉS 8. Tőke

A Vodokanal Óbecse KV tőkéje 2018. 12. 31-én a következő struktúra szerint:
ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Állami tőke	321.151	321.151
Az előző évek veszteségei	-66.480	-76.689
A tárgyi év veszteségei	-10.209	
A tárgyi év jövedelme		153
Összesen :	244.462	244.615

A Vodokanal Óbecse KV alaptőkéjét képezi az állami tőke 321.151 ezer dináros összegben. Az állami tőke, melyet kimutattak a A Vodokanal Óbecse KV üzleti könyve alapján, nincs bejegyezve a Cégnyelvántartási jegyzékbe.

MEGJEGYZÉS 9. Hosszútávú rendelkezések

A Vodokanal Óbecse KV az üzleti könyvekben átvette a kötelezettséget a nevében a végkielégítések. A beszámoló során a végkielégítés keretében vállalt kötelezettségek egyenlege 1.020 ezer dinár volt, amely a 65 főre eső költségtartalék kötelezettségének alakulására utal. A fenti összeget teljes egészében megtéríti az 545 - A végkielégítésre vonatkozó rendelkezés 28.szakasz A MSFI IMSP alkalmazotti juttatásai. Az összes nyugdíjas végkielégítésének nevében.

ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Egyéb hosszúlejáratú rendelkezés (végkielégítésre)	1.021	1.020
Összesen :	1.021	1.020

MEGJEGYZÉS 10. Hosszúlejáratú kötelezettségek

A hosszúlejáratú kötelezettségek magukba foglalják a pénzügyi lííng kötelezettségeit is.

A 2017. 02. 24-i 12644/17-es számú szerződés három évre szól

A lííngadó a Belgrádi S-Leasing Doo

A loízing tárgya Dacia Dokker Van 1,5 DCI 75 e

Szállító : Auto Sekulic doo

Beszerzési érték 110.365,00 Euró (Áfa nélkül)

Megtakarítás 3.712,61 Euró

Nominális kamatláb: 5,50%

Nettó finanszírozási összeg 9.121,20 Eur

Kötelezettségek a 2019-es és 2020-as évre $3.726,50 \text{ E} \times 118,1946 = 440.452,17$ dinár.

MEGJEGYZÉS 11.Ügyviteli kötelezettségek

Az ügyviteli kötelezettségek 21.559 ezer dinárt tesznek ki és a következőkre vonatkoznak:

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Előlegek, betétek és kötvények	432	/
Belföldi beszállítók	21.127	12.190
Összesen:	21.559	12.190

Az országbeli beszállítókkal szembeni kötelezettségek leginkább a következőkre vonatkoznak:

ezer dinárookban

Elnevezés	Cégjegyzékszám	Hely és cím	Egyenleg
DDOR Újvidék doo	08194815	Óbecse Újvidéki u. 1	213
Eps doo Belrád	20924195	Belgrád Milica cárnő u. 2	1.922
Eko-vode dooo Óbecse	20513730	Óbecse Zöldfás u.78	1.501
ADÓ Srbija	17198319	Belgrád Vladimir Popovic u. 8	98
Szállítás és str Matic	50072401	Óbecse Ifjúsági50	142
Knezev group	08117322	Óbecse Újvidéki 151	104
Közegészségügyi intézmény	08246912	Újvidék Futaki utca 121	298
Toplana	08161534	Óbecse Péterrévei út 3	158

Lukoil Srbija Ad	07524951	Óbecse Szenttamási út	357
Telenor doo	20147229	Újbelgrád Ifjúságbrigád u.90	17
Armex doo	08654263	Zablja S.- Markovic 82	1.419
Info soft doo	06300049	Belgrád Milenka Vesnic 3	78
Elektro liv	62859504	Óbecse Zmaj Jovina 36	43
Geoing group	17456024	Belgrád	3.965
G2 Falkon	21005517	Belgrád	374
Ipon security	20570385	Újvidék	275
BIGZ OFFICE GROUP	20649470	Belgrád	53
TOT PROMET	08336245	Óbecse	142
GRC vulkanizer	20707780	Óbecse	28
HTZ Nena	54642687	Törökbecse	116
Djukic ügyvéd	57395397	Újvidék	120
Korekt kompani	07766156	Belgrád	88
Tehnoproing	08348626	Újvidék	155
Egyéb beszállítók			524
Összesen:			12.190

MEGJEGYZÉS 12. Egyéb kapitális kötelezettség

ezer dinárokban

Helyrendleírás

	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
A nettó bérek és bérek kötelezettségei, kivéve a visszatérítendő béreket	2981	2896
A jövedelemadóval kapcsolatos kötelezettségek és a bérek ellentételezése a munkavállaló rovására	336	306
A munkavállalói jövedelemhez való hozzájárulás kötelezettségei és a munkavállalók kárára fizetett juttatások	824	796
Az adók, járulékok és a munkáltató költségére fizetett járulékok	741	686
A visszatérítendő fizetések nettó megtérítésére vonatkozó kötelezettségek	22	11
Adók és járulékok, valamint a munkavállaló költségének megtérítésével járó kötelezettségek	8	4
Adókötelezettségek és járulékok a munkáltató kárára fizetendő visszatérítésekhez	5	3
A Felügyelő Bizottság tagjainak kötelezettségei	81	81
Egyéb kötelezettségek	288	290
Összesen :	5286	5073

A nettó bérekre és a bérkompenzációra vonatkozó kötelezettségek - a 2018. decemberi, 2019 januárjában fizetett - számított nyereséget teszik ki. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 290 ezer dinár összegben. Ezek a költségvetéssel kapcsolatos kötelezettségekhez kapcsolódik.

MEGJEGYZÉS 13.

ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Víhasználati díj	159	125
Vízlecsapolási díj	6	6
Egyéb adók és díjak	47	47
Összesen:	212	178

MEGJEGYZÉS 14.

ezer dinárookban

Helyrendleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Halasztott bevételek és kapott adományok	185.741	212.844
Összesen :	185.741	212.844

EREMÉNYMÉRLEG

A Vodokanal Óbecse KV a jelentett időszakban 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig figyelmeztetés előtti veszteséget valósított meg 1.560,92 dináros összegeben, amelyet e következő táblázatban mutatandó ki:

ezer dinárookban

2018.01.01-2018.12.31 pénzügyi eredmény rekonst.	Jövedelem	Kiadás	Bevétel Veszteség
Minkák:	149.535	151.559	-2.024
Pénzügyi	6.547	99	6.448
Egyéb	1.642	6.064	-4.422
Összesen:	157.724	157.722	2
Összesen: figyelmeztetés előtti veszteség			2
Elhalasztott adó jöv.			151
Nettó nyereség			153

MEGJEGYZÉS 15. Ügyviteli bevétel

ezer dinárookban

Elnevezés	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Eladási bevétel	141.188	136.731
Donációs bevétel	9.606	12.804
Összesen:	150.794	149.535

Vodokanal Óbecse KV az üzleti tevékenységét a következő tevékenységek végzi:

1. ivóvízellátás
2. szennyvíz elvezetése
3. tisztítás
4. Egyéb szolgáltatások, díjak, karbantartás, beavatkozások, kapcsolatok stb.

A vízkészletek és szolgáltatások beszerzéséből származó bevételeket a termékleírás és a származási struktúra alapján a következő felülvizsgálat adja:

Termékek és szolgáltatások értékesítése a hazai piacon

A bevétel elnevezése	Jövedelem 2017.01.01- 2017.12.31 (ezer dinárookban)	Megtakarítási bevétel %-ban 2018.01.01- 2018.12.31	Jövedelem 2018.01.01- 2018.12.31 (ezer dinárookban)	Megtakarítási bevétel %-ban 2017.01.01- 2017.12.31
Bevétel a polgároktól	74.577	50,24	68.690	52,82
Bevétel a termékeladásból	39.698	26,75	36.582	28,12
Háztartási jövedelem fix jövedelem	10.085	7,38	10.089	7,14
Szolgáltatás a hazai piacon	8.529	9,65	13.193	6,04
Becétel az intézm. költ.	5.081	3,63	4.970	3,60
Fix díjból származó bevétel jogi sz.	2.474	1,87	2.553	1,75
Vízvezeték rákapcsolás	744	0,48	654	0,53
Összesen:	141.188	100,00	136.731	100,00

MEGJEGYZÉS 16. Ügyviteli kiadások

Az ügyviteli kiadások a következőkre vonatkozik

ezer dinárookban

Elnevezés	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Anyagi költségek	8.727	9.779

üzemanyag és energia költségek	24.538	24.626
Anyagi költségek	33.265	34.405
Bérek, bérék és egyéb személyi költségek	65.656	63.172
Termelési szolgáltatások költségei	7.623	5.985
Amortizációs költségek	31.498	26.939
Hosszú távú rendelkezések	171	203
Nem anyagi költségek	19.405	20.855
Összesen:	157.618	151.559

MEGJEGYZÉS 17. Anyagi költségek

ezer dinárookban

Elnevezés	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Víz- és csatornarészek	5.194	6.243
Gáz és folyékony klór	24	/
Elektro-anyag	211	109
Gépészeti és lakatos anyag	160	122
Építészeti anyag	887	742
Elhasz. segédanyag	483	521
A tisztaság fenntartásának költségei	140	158
Irodai kellékek	520	504
Pótalkatrészek költségei	348	240
Kis készletezési költségek	231	409
Az autógumik költségei		104
	325	
A htv berendezések költségei		453
	15	
Só a klórozóhoz	189	174
Az anyag költségei	8.727	9.779

Megjegyzés 18. Üzemanyag és energia költségei

	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Benzin	1.138	1.202

Olaj és kenőanyag	94	118
Eurodizel	2.391	2.619
El. energia haszn.	19.959	19.843
Fűtés haszn.	798	697
Elhasz. autó gáz	84	83
Elhasznált fűtési gáz	74	64
Üzemanyag és energia költségei	24.538	24.626

Megjegyzés 19. Bérek, térítések és egyéb személyi költségek

ezer dinárokbán

Helyzetleírás	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Bérek és keresetek (bruttó)	50.359	48.965
Az adók, járulékok és a bérjellegű járulékok költségei a munkáltató rovására vannak	9.014	8.735
A munkaszerződés alapján történő kártalanítás költségei	71	/
Az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása	1.547	1.547
Egyéb személyi költségek és díjak	4.665	3.925
Összesen:	65.656	63.172

Az elszámolást és a bérkifizetést a Vodokanal Óbecse KV-ban A közvállalkozásokról szóló törvény és az általános érdekű tevékenységek teljesítéséről szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye), a munkaszerződések és a JP Operatív Program a 2018-as évre. A fizetett fizetések és bérjellegű ellátások a 2018-ra tervezett üzleti program korlátaiban belül vannak.

Egyéb személyes kiadások és díjak

ezer dinárokbán

Elnevezés	összeg
Jubiláris díjak	385
végkielégítés időskori nyugdíj-adó	13
Segítség költségei családtag halála esetén	136
Segítség költségei a gyógyításban	67
Útiköltségtérítés-munkába menet	254
Útiköltségtérítés hivatalos út	2.822
A hivatalos utak napidíjának költségei	109
Újévi ajándékcsomagok	117
A hivatalos utak egyéb költségei	2

Összesen:	3.925
-----------	-------

MEGJEGYZÉS 20. Amortizációs és fenntartási költségek

A költség elnevezése	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Amortizációs költségek	31.498	26.939
A felszerelés fenntartási költségei	171	203
Összesen:	31.669	27.142

MEGJEGYZÉS 21. A termelési költségek és a nem anyagi költségek

ezer dinárokbán

Helyrendleírás	2017. 12. 31	2018. 12. 31.
Szállítási szolgáltatások költségei	1.011	748
Karbantart. szolg. költségei	5.935	4.604
Bérleti költségek	11	10
Reklám és prop. költségek	60	53
Egyéb szolg. költsége	606	567
A.Termelési szolgáltatás költségei	7.623	5.985
A nem termelési szolgáltatások költségei	10.044	12.105
Reprezentációs költségek	165	158
Biztosítási költségek	1.457	1.630
Fizetésforgalmi költségek	402	381
Tagdíjak	112	156
Adókölttség	2.307	1.713
Egyéb nem anyagi költség	4.918	4.712
B. Nem anyagi költségek	19.405	20.855
Összesen a+b :	27.028	26.840

-A szállítási szolgáltatás költségei

A szállítási szolgáltatás költségeit 748 ezer dinárban állapították meg és a szállításra vonatkoznak 33 ezer dináros összegeben, a postaköltség, a mobil és fix telefonok költségei 715 ezer dinár.

A karbantartási szolgáltatások költségei

ezer dinárookban

A költség elnevezése	2018.12.31.
Járművek karbantartása, kerékpár aggregátumok mechan	1.816
Vízmérők kalibrálása és szervizelése	523
A szivattyú kalkul.el.motora szivattyújának karbantartása	844
Egyéb szolgáltatási	374
Alállomások felülvizsgálata és karbantartása	327
Műholdas nyomon követési költségek	170
a klórozó karbantartása	544
A vízmérő ellenőrzése	9
Összesen:	4.607

-Bérleti díjak

A bérleti díj a **péterrévei helyiség bérletére vonatkozik, ahol a víz és a szolgáltatások pénztára található. Az éves bérlet díja 10 ezer dinár.**

-A reklám és a propaganda anyagok költségei

A reklám és a propaganda anyagok költségei 53 ezer dinért tesznek ki a 2018. 01. 01. és 2018. 12. 31. közötti időszakra, ebből a legtöbb a foglalkoztatottaknak szánt újévi ajándékok beszerzésének a költségei

Egyéb szolgáltatási költségek

A költség elnevezése	2017. 12.31.	2018.12.31.
A helyi közösség számláinak fizetése	109	/
Kommunális szolgáltatás	125	174
Utiköltség	18	25
	354	344
Regisztráció és műszaki ellenőrzés		
Összesen:	606	567

-Nem termelői szolgáltatási költségek

ezer dinárookban

A költség elnevezése

	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
A zárszámadás ellen. költs.	165	200
A tőkeérték költségei	10	
Ügyvédi szolgáltatás	1.440	1.440

Végrehajtói szolgáltatás	/	60
A pénzügyi ellen. és vez. költs.	485	/
Internet	103	156
Egészségügy	118	113
Szakmai továbbképzés és szeminárium	597	390
Programakrbantartás	694	760
Autómosási szolgáltatások	99	42
Helyiség tisztításának szolgáltatásai	396	396
Biztonsági szolgáltatások	2.145	3.083
Emberierőforrási védelem	1.392	2.829
Vízelemzés	2.045	2.246
Egyéb nem termelési szolgáltatás	132	61
Fordítói szolgáltatások és konzultáció	223	329
Összesen:	10.044	12.105

-Reprezentációs költségek

ezer dinárookban

A költség elnevezése	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
reprezentációs költségek	105	129
Vendéglátóio szolg.	60	29
Összesen:	165	158

-Biztosítási költségek

ezer dinárookban

A költség elnevezése	2017. 12. 31.	2018. 12. 31.
Biztosítási költségek	1.457	1.630
Összesen:	1.457	1.630

-Fizetésforgalmi költségek

A fizetésforgalmi költségek 381 ezer dinárt tesznek ki, melyek teljes egészében a banki szolgáltatásokra vonatkozik.

-Tagsági díjak

A tagsági díjak 156 ezer dináros összegben a gazdasági kamara tagdíjára vonatkozik a foglalkoztatottak fizetése alapján 141 ezer dinár és 15 ezer dinár az ügyviteli tagsági díjak alapján.

-Az adó költségei

A költség elnevezése	2017. 12.31.	2018.12.31.
Csatorna a lecsapolt vízhez és kukoricához. Víz k..	601	706
A szennyví. el. költségei és a víz koll.	1.596	839
Lecsapolási díj	74	74
A vízért járó kompenzációs díj	2	2
Kommunális illeték	10	10
Környezetvédelmi térítés	24	35
Egyéb adó költség	/	47
Összesen:	2.307	1.713

Egyéb nem anyagi költségek

Elnevezés	2017. 12.31.	2018.12.31.
A hirdetés költségei	629	617
Adó adm. illeték	758	629
Szakirodalom	168	161
Költs. szerin.felszerelés a fizetés kifizetésére	3.092	3.153
Költs. szerin.felszerelés a felügyelő bizottság kifizetésére	66	67
Egyéb költség	205	85
Összesen:	4.918	4.712

MEGJEGYZÉS 22. Pénzügyi jövedelem

A pénzügyi jövedelem a következőre vonatkozik

ezer dinárban

A pénzügyi jövedelem fajtája	2017.12.31.	2018.12.31.
-A kereskedelmi kamat alapján	6.226	6.545
pozitív árfolyamkülönbség	44	2
Összesen:	6.270	6.547

A kamatbevételek a jogalanyok és a természetes személyek által a beszedett vízre, karbantartásra, kompenzációra stb. Vonatkozó szabálytalan kifizetésekből származó felhalmozott kamatokból származó bevételekre vonatkoznak 6.545 ezer dinár értékben.

MEGJEGYZÉS 23. Pénzügyi kiadások

A pénzügyi kiadások a következőkre vonatkoznak:

ezer dinárban

A kiadás fajtása

	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31</i>
Pénzügyi lízing hitele, közjöv. hitel	1.159	98
Egyéb pénzügyi kiadások	0	1
Összesen:	1.159	99

MEGJEGYZÉS 24. Egyéb jövedelem

Az egyéb jövedelem a következőre vonatkozik

ezer dinárban

Elnevezés

	<i>2017.12.31.</i>	<i>2018.12.31</i>
A újvidéki DDOR biztosító kártérítése	561	1.084
A berendezések eladásából származó nyereség	/	140
A vízgaidálkodási intélózet részvényeinek értékesítéséből származó nyereségek	/	81
Jogvesztés nem fizetett költségeiből származó bevételek - jogi személyek	98	252
A bevételek a polgárok panaszzai alapján	96	84
Biztosítási szolgáltatások bevételei	3	/
Az előző időszakokból származó bevételek	864	1
Bevétel a piac kiigazításából	2	/
Egyéb jövedelem		
Összesen:	1.624	1.642

MEGJEGYZÉS 25. Egyéb kiadások

Az egyéb kiadások a következőkre vonatkoznak

ezer dinárookban

Elnevezés	2017.12.31.	2018.12.31
Az anyag kiadásának költségei	101	6
		300
A kereslet direkt leírása	161	341
Az előző évek hibáinak kijavítása	27	/
Kártérítés a harmadik személyeknek	31	276
A követelések értékvesztése a jogi és állampolgárok számára	8.803	3.156
	17	3
A közlekedési szabálysértésekre vonatkozó büntetések		
A viták költségei	1.820	1.751
Értékpapírok és előlegek költségei	/	231
Összesen:	10.960	6.064

Megjegyzés 26. Nyereség

A közvállalat a 2018-as évben nyereséget mutatott fel az ügyvitel során, 2 ezer dináros összegben.

A vállalat a 2018. 01. 01- 2018. 12. 31-ig terjedő időszakban 2 ezer dináros nyereséget valósított meg. A 2018-as évben a vállalat csökkentett halasztott adóbevételek alapján keletkezett halasztott adókövetelése jelent meg a halasztott adóbevételek alapján 151 ezer dinár értékben. Az előzőek alapján a vállalat a 2018-as évben ügyviteli eredményként 153 ezer dináros nettó nyereséget valósított meg.

A közzététel keltezése 2019. 04. 05.

Az ellenőrzés keltezése 2019. 06. 27.

Az elfogadás keltezése 2019. 06. 27.

A Vodokanal igazgatója

Zoran Grbić



VODOKANAL KÖZVÁLLALAT ÓBECSE

ÓBECSE

21220 Óbecse, Danilo Kiš utca 8/a., tel/fax: 021/6912-931, 021/6912-930 www. vodokanal-becej.rs, e-mail: vodokanal@stcable.net, PIB: 101981142, anyakönyvi szám: 08069921, tev. szám: 3600, folyószámla: 165-27725-96, 160-80113-06, 355-1009945-88

Ikt.szám: 543

2019. 06. 27., Óbecse

A közvállalatokról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám) 22. szakasza 1. bekezdése 11. pontja és 65. szakasz 1. bekezdése, A Vodokanal Közvállalat alapító okiratáról szóló határozat összehangolásáról szóló határozat (Óbecse Község Hivatalos Lapja 20/2016. és 4/2017. szám) 28. szakasza 1. bekezdése 12. pontjával, A Vodokanal Közvállalat 2017. 04. 21-i 418-as számú Alapító okirata 37. szakasza 1. bekezdése 19. pontja alapján az Óbecsei Vodokanal Közvállalat felügyelő bizottsága a 2019. 06. 27-én tartott 73. ülésén meghozta a

HATÁROZATOT

Elfogadják tartalmában és formájában a független revizor jeletését az Óbecsei Vodokanal Közvállalat 2018. évi pénzügyi beszámolójáról, ahogyan az jelen anyag mellékletében is található, és mint olyan jelen határozat szerves részét képezi.

Összhangban a Közvállalatokról szóló törvény 65. szakasza 2. bekezdésével, az elfogadott jelentést tájékoztatás céljából eljuttatják az alapítónak.

Jelen határozat hatályba lép a meghozatala napján.

A Vodokanal Óbecse Közvállalat Felügyelő bizottságának elnöke

Bojan Djurović

Valentina Vodnik u. 8., Újvidék, e-mail: centarzareviziju@gmail.com www.centarzareviziju.rs

A független ellenőr jelentése

az Óbecsei Vodokanal Közvállalat felügyelő bizottságának és az Alapítónak

Elvégeztük az Óbecsei Vodokanal Közvállalat (a további szövegben: Vodokanal KV, Óbecse vagy közciviliség) pénzügyi jelentésének elemzését, amely magába foglalja a mérlegállást 2018. december 31-én, és a megfelelő eredménymértleget, az egyéb eredményekről szóló jelentést, a tőkeváltozásról szóló jelentést, a cash flow-ról szóló jelentést, amely arra az évre szól, amely azzal a nappal zárul, valamint a megjegyzéseket is, melyek úgyszintén jelentősek.

A pénzügyi jelentés vezetésének felelőssége

A közciviliség vezetése felel a pénzügyi jelentés pontosságáért, összhangban a Szerb Köztársaságokban érvényes előírásokkal, A számvitelről szóló törvénnyel, Az ellenőrzésről szóló törvénnyel, (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013. szám). A számvitel felelőssége magába foglalja az előkészületet, a belső ellenőrzések valós kimutatását, a pénzügyi eredmények valós kimutatását, melyek nem tartalmazznak anyagi hibás kimutatásokat, amelyeket bűncselekmény vagy hiba következtében okoztak.

A felügyelő felelőssége

A mi felelősségünk, hogy kifejezzük véleményünket a pénzügyi jelentések kapcsán, és az elvégzett ellenőrzés alapján. Az ellenőrzést elvégeztük a Nemzetközi ellenőrzési előírásokkal, Az ellenőrzésről szóló törvénnyel összhangban, a Szerb Köztársaság számviteléről szóló törvénnyel összhangban. Ezek az előírások azért szükségesek, hogy az etikus kérelmekkel összhangban dolgozhassunk, hogy az ellenőrzést tervezhessük és elvégezhessük olyan módon, hogy megtaláljuk a jelentésben szereplő anyagi jelentőségű hibákat.

Az ellenőrzés magába foglalja a lefolytatott eljárásokat annak érdekében, hogy megszerezzük az ellenőrzési bizonyítékokat és közlétegyük az adottakat a pénzügyi jelentésekben. Az eljárás kiválasztása az ellenőrzésre alapozott, beleértve az anyagi kockázatot is, amelyek jelentősek a hibásan kimutatott pénzügyi jelentésekben, amelyek bűncselekmény vagy hiba következtében okoztak. A kockázat felmérésekor, az ellenőr megvitátja a belső ellenőrzést, amelyek relevánsak az előkészületekben és a pénzügyi jelentések fer bemutatásában, annak érdekében, hogy megtervezzék az ellenőrzési eljárást, melyek megfelelnek az adott körülményeknek, de nem a jogi személyek belső ellenőrzésének véleményezéséről szól. Az ellenőrzés úgyszintén tartalmazza a vezető által adott alkalmazott számviteli politika értékelését is és a jelentős százalékot a vezető felől, mint ahogyan az általános pénzügyi jelentés osztályzatát is.

Úgy véljük, hogy a megszerzett ellenőri bizonyítékok elegendek és megfelelőek ahhoz, hogy szilárd alapot nyújtsanak az ellőrünk véleményéhez.

A fenntartott vélemény alapjai

Az elmúlt évek folyamán az újvidéki Tartományi Mezőgazdasági, Víz- és Erdőgazdálkodási Titkársággal és Óbecse között megkötött vissza nem térítendő eszközökről szóló határozattal, szétosztották az eszközöket Óbecse község számára a vízgazdálkodási projektum megvalósítására. Óbecse község a határozat alapján a Vodokanal Közciviliségat bíztta meg az említett projektjének megvalósítására. A projektum befejezése után kidolgozták az eszközöket és a felszereléseket az alapeszközök keretében. A bemutatott dokumentáció alapján, nem volt lehetőségünk, hogy megbizonyosodjunk a már említett Óbecse községi határozat alapján kimutatott alapeszközök és halasztott bevételek megalapozottságáról.

A 2018. december 31-én kimutatott mérlegállás alapján a követelés 71.168 ezer dináros összeg, magába foglalva a nem összehangolt követeléseket Óbecse községi Közigazgatási Hivatalával 3.287 ezer dináros összegben. Ilyen módon a mérlegállásban kimutatott követelés jobban kimutatott 3.287 ezer RSD értékben, míg az értékek összeegyeztetéséből eredő kiadások és a nettó veszteség kevésbé kimutatott ugyanabban az összegben.

A 2018. december 31-én kimutatott mérlegállás alapján az állami tőke 321.151 ezer dinárt tett ki, míg a Cégnylvántartási Ügynökségbe beírt tőke 100 dinár.

Vélemény

Véleményünk szerint, az előző bekezdésében említett kérdést kivéve, a pénzügyi jelentés valós és objektív, minden jelentős anyagi kérdés, a Vodokanal KV 2018. december 31-i anyagi helyzete, valamint az ügyvitele és a készpénzfolyamatok az évre, amely ezen a napon zárul, a Szerb Köztársaság számviteli előírásaival összhangban van.

2019. június 28., Újvidék

Željka Berić
felhatalmazott felügyelő

SZERB KÖZTÁRSASÁG
VAJDASÁG AUTONÓM TARTOMÁNY
ÓBECSE KÖZSÉG
KÖZSÉGI KÖZIGAZGATÁSI HIVATAL ÓBECSE
IKT. SZÁM: III 023-88/2019
KELT: 2019. 08. 20.
ÓBECSE

Községi Tanács
Óbecsei Vodokanal KV

Tárgy: Jelentés az óbecsei Vodokanal Közvállalat 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról

A III 023-88/2019-es számú tárgy útján kapott meghagyás alapján 2019. 07. 01-én és a kézbesített Jelentés alapján az óbecsei Vodokanal Közvállalat 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról, kézbesítem Önnek a következőt:

Óbecse Község Alapszabálya (Óbecse Község Hivatalos Lapja 5/2019. szám) 34. szakasza 1. bekezdése 54. pontjával előírt, hogy a képviselő-testület a törvénnyel összhangban elfogadja az általa alapított költségvetési felhasználók, közvállalatok, intézmények és szolgálatok munkabeszámolóját és jóváhagyja munkaprogramját.

A rendes évi pénzügyi jelentést a 2018. 01. 01-től 2018. 12. 31-ig tartó időszakban és a dokumentációt a Számviteli törvény (SZK Hivatalos Közlönye 62/2013. és 30/2018. szám) 34. szakaszából, kézbesítették a kötelezett felől a gazdasági regisztrációs ügynökségbe-regisztráció a pénzügyi jelentéseknek 2018. 07. 01-én, és evidentálták a FIN 212109/2019-es szám alatt, amelyet a felügyelő bizottság 2019. 06. 27-én 541-es számmal elfogadott..

A megjelentetésre vonatkozó feltételek ellenőrzése során megállapítást nyert, hogy a tárgyi pénzügyi jelentés teljes és számvitelileg pontos, így ehhez a jelentéshez kézbesített a törvénnyel előírt teljes dokumentáció, így ugyanaznap, 2019. 07. 12-én beírták a nyilvántartásba, és megjelent az ügynökség honlapján, a pénzügyi jelentések nyilvántartása mezőben abban a terjedelemben és tartalomban, amelyben el lett küldve, és pedig: Állapotmérleg, Eredménymérleg, Jelentés az egyéb eredményről, Jelentés a készpénzfolyamatokról, Jelentés a tőkeváltozásokról, Megjegyzések a pénzügyi jelentéshez, Határozat a pénzügyi jelentés elfogadásáról, Határozat a nyereség szétosztásáról, vagyis a veszteség fedezéséről és a Felügyelő jelentése a pénzügyi jelentéssel, amely a felülvizsgálat tárgya.

Az óbecsei Vodokanal közvállalat nyereséget valósított meg az ügyvitel során 153.042,59 dináros összegben, és a felügyelő bizottság 2019. 06. 27-én 540-es számmal határozatot hozott, hogy a megvalósított nyereséget az előző évek veszteségének lefedésére használják.

A közvállalatokról szóló törvény (SZK Hivatalos Közlönye 15/2016. szám) 65. szakasza alapján, a közvállalatoknak rendelkezniük kell a pénzügyi jelentés elvégzett ellenőrzésével a felhatalmazott ellenőrző által. A 2018-as év pénzügyi jelentésének ellenőrzésért az újvidéki Gazdasági kutató- és könyvvizsgáló Központ végezte el.

A felülvizsgálati bizonyítékok alapján a független revizor kifejezte véleményét.

A felmerülő fenntartásokra vonatkozó vélemény alapjai:

-Óbecse község odaítélt eszközei alapján a vízgazdálkodás területére vonatkozó projektek megvalósítására (Óbecse község vissza nem térítendő eszközeinek szétosztása az újvidéki tartományi mezőgazdasági, víz- és erdőgazdálkodási titkársággal kötött szerződéssel). Óbecse község, határozat alapján az óbecsei Vodokanal KV-t bízta meg a megnevezett projekt munkáinak elvégzésével. A projekt befejezése alapján az óbecsei Vodokanal KV a kiépített eszközöket és a beszerzett felszerelést az állóeszközök keretében tartotta nyilván. A bemutatott dokumentumok alapján a független revizor nem tud meggyőződni az alapeszközök és a halasztott bevételek indokoltságáról a feltüntetett Óbecse községi Határozat alapján.

-az eladás szerint kimutatott követelések alapján, amelyek tartalmazzák a nem összehangolt követelések összegét is 2018. 12. 31-én 3.287 ezer RSD dinár összegben az Óbecsei Községi Közigazgatási Hivatal felé.

A fent megnevezett kérdéseken kívül, a pénzügyi jelentések valósak és objektívek, minden jelentős anyagi kérdés tekintetében, 2018. december 31-én az óbecsei Vodokanal KV pénzügyi helyzete, valamint az ügyviteli eredménye és a készpénzfolyamatai erre az évre, amely ezen a napon zárult, a Szerb Köztársaság számviteli előírásaival összhangban vannak.

A közzétételről szóló törvény 71. szakasza 5. bekezdésével összhangban, jóváhagyás alapján, az óbecsei Vodokanal Közzététel 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentést megjelentetni az internetes oldalon.

A bemutatott óbecsei Vodokanal Közzététel 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentés alapján javaslom a Községi Tanácsnak, hogy fogadja el ugyanazt, és jóváhagyás céljából küldje el azt a képviselő-testületnek.

Költségvetési felügyelő
Đorđe Popov

Eljuttatni:

1. Községi Tanácsnak
2. Óbecsei Vodokanal KV-nak
3. A levéltárnak

Szám:

Kelt:

Ó B E C S E

javaslat

Óbecse község Alapszabályának (Óbecse község Hivatalos Lapja 5/2019. szám) 34. szakasza 1. bekezdése 54. pontja alapján az Óbecse Községi Képviselő-testület _____-én megtartott _____ülésén meghozta a

H A T Á R O Z A T O T
az óbecsei Vodokanal KV 2018. évi ügyviteli programja
megvalósítási fokáról szóló jelentés elfogadásáról a pénzügyi jelentéssel

I

JÓVÁHAGYJÁK az óbecsei Vodokanal KV 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentést a pénzügyi tervvel, melyet elfogadott a közcivilizáció Felügyelő Bizottsága a 2019. 06. 27-én megtartott 73. ülésén.

II

Jelen Határozatot közzé kell tenni Óbecse Község Hivatalos Lapjában.

I n d o k l á s

A közcivilizáció igazgatója 2019. 07. 01-én elküldte az alapítónak az óbecsei Vodokanal KV 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentést a pénzügyi tervvel, együtt a közcivilizáció felügyelő bizottságának 2019. 06. 27-én megtartott 73. ülésén meghozott, a közcivilizáció ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentés és az éves pénzügyi jelentés elfogadásáról szóló határozatával.

Óbecse község Alapszabálya 34. szakasza 1. bekezdése 54. pontja szabályozza az illetékes képviselő-testületet, hogy az általa alapított költségvetési felhasználók, közcivilizációk, intézmények és szolgáltatások munkabeszámolóját megvitassa és elfogadja, és munkaprogramját jóváhagyja.

Óbecse Község Községi Tanácsa a 2019. 09. 06-án megtartott 169. ülésén megvitatta az óbecsei Vodokanal KV 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentést a pénzügyi tervvel, és megerősítette annak jóváhagyásáról a határozatjavaslatot.

A fent felsoroltak és az idézett rendelet alapján, Óbecse Község Képviselő-testülete megvitatta az óbecsei Vodokanal KV 2018. évi ügyviteli programja megvalósítási fokáról szóló jelentést a pénzügyi tervvel, és a rendelkező rész szerint meghozta a Határozatot.

A Községi Képviselő-testület elnöke
mgr. Nenad Tomašević