



A VÁLLALAT 2017 – ES ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERVE

Vállalat neve:	SZABADKAI GÁZMŰVEK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
Székhelye:	Szabadka, Jovan Mikić u. 58
Alaptevékenység:	3522 – gáznemű üzemanyagok gázvezetéken történő szállítása
Törzsszám:	20114223
Adószáma:	104200200
KFESZ:	81512
Alapító:	Szabadka Város
Illetékes szerv:	Gazdaságügyi Minisztérium

Szabadka, 2017 február

TARTALOM

A TERV HÁTTERE	3
KÜLDETÉS ÉS JÖVŐKÉP	3
TÖRVÉNYI ÉS ALÁRENDELT JOGI AKTUSOK	4
<i>HATÁLYOS TÖRVÉNYES KERET</i>	<i>4</i>
VÁLLALATI CÉLOK ÉS A CÉL MEGVALÓSÍTÁSI HATÉKONYSÁGÁNAK ELLENŐRZÉSE	4
SZERVEZETI FELEPÍTÉS	6
<i>A VÁLLALAT SZERVEI</i>	<i>6</i>
AZ ÜGYVITELI KÖRNYEZET ELEMZÉSE	7
A KÖZVÁLLALAT ERŐFORRÁSAINAK FELMÉRÉSE	8
<i>A GÁZELOSZTÓ HÁLÓZAT JELENLEGI ÁLLAPOTA</i>	<i>8</i>
PIACI HELYZETÜNK	8
A TEVÉKENYSÉG FIZIKAI KERETE 2016-BAN	9
A 2016-OS ÉVI PÉNZÜGYI MUTATÓK MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE	9
ÖSSZBEVÉTELEK 2016-BAN	9
A KIADÁSOK MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE 2016-RA	10
<i>A KÖZVÁLLALAT 2016-OS HASZNA ELOSZTÁSÁNAK TERVEZETE</i>	<i>13</i>
KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS a 2016.01.01. - 12.31 időszakról	23
AZ ELADÁS FIZIKAI KERETTERVE 2017-RE	25
<i>AZ ELADÁS TERVEZETT FIZIKAI KERETE 2017-RE, HAVI LEBONTÁSBAN</i>	<i>25</i>
<i>A BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVEZETE 2017-RE</i>	<i>26</i>
A 2017-ES BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE	27
<i>A 2017-ES ÉV KIADÁSAINAK TERVEZETE</i>	<i>28</i>
Bér- és díjköltségek	31
Bérleti díjak költségei	33
MELLÉKLET	80
<i>GÉPJÁRMŰBESZERZÉS MEGVALÓSULÁSA 2016-BAN</i>	<i>80</i>
<i>A SZEMÉLYGÉPJÁRMŰ BESZERZÉSÉNEK INDOKLÁSA</i>	<i>81</i>
ÁRAK	82
<i>A KÖZFOGYASZTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE</i>	<i>82</i>
<i>A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE</i>	<i>83</i>
KOCKÁZATKEZELÉS	84
<i>AZ ÜGYVITEL KOCKÁZATAI</i>	<i>84</i>
A követelések megfizettetésének kockázata	84
A fizetőképтелenség kockázata	84
A gázfogyasztás csökkenésének kockázata	84
A konkurencia kockázata	84
AZ ÜGYVITEL HATÉKONYSÁGI MUTATÓI	85

A TERV HÁTTERE

A 2017-es Ügyviteli terv a 2016-os ügyvitel átfogó elemzéséből indul ki, és részben felöleli azokat az ismert tényezőket, melyek nagy valószínűséggel ki fogják jelölni a 2017-es Ügyviteli terv, reális alapokon nyugvó irányvonalait.

Ezen terv vetületei reálisan lettek kijelölve azzal, hogy e terv minden egyes része fejlesztésorientált, a fogyasztók számának növelését szolgálja és a vállalat technológiai felszereltségének szintjét növeli, elsősorban a rendszer megbízhatóságát és biztonságát.

Az előző évi ügyvitel elemzése során különös figyelem lett szentelve:

- Az előző évi ügyviteli eredményeknek, melyek a földgáz árváltozásaira mutatnak rá, amit a nemzetközi geopolitikai és gazdasági tényezők befolyásoltak, ami lehetetlenné teszi a vállalat bevételeinek pontos tervezését.
- A gázfogyasztás csökkenésének, úgy nálunk, mint a nagyvilágban, ami a technológiai fejlődésnek, és ebből fakadóan, a gázfogyasztás ésszerűsödésének tudható be.
- A fogyasztók száma enyhe növekedésének, aminek oka az, hogy növekszik azok száma akik a komfort és a gázt, mint legökologikusabb energiahordozót választják. Ez a tényező elválaszthatatlan az ország gazdasági erejétől és a lakosság életszínvonalától.
- A 2016-os költségek részletes és egyedi elemzésének, azaz minden egyes kiadásnak ami kihatással volt az előző évi Eredményegyenleg szerkezetére.

KÜLDETÉS ÉS JÖVŐKÉP

A küldetés és a jövőkép vállalatunk 2017-re szóló Ügyviteli tervében olyképpen szerepel, hogy egy minőségi, átfogó, időben történő és megbízható gázszolgáltatást kívánunk nyújtani, legnagyobb részt Szabadka Város területén.

A vállalat **küldetése** feltételezi a meglévő elosztó rendszer technológiai szintjének fenntartását csakúgy, mint annak további bővítését.

A Szabadka Gázművek KK **víziója** elsősorban azon óhaj, hogy vállalatunk neve egyet jelentsen a megbízhatósággal és minőséggel. Törekedni fogunk, hogy a Szabadkai Gázművek KK a következő időszakban is ügyvitelében sikeres legyen és az új piaci körülmények közepette is világosan tükrözze technológiai, szervezeti és piaci előnyeit Szabadka földgázellátásában.

Stratégiai célkitűzések: A Szabadkai Gázművek KK a következő ügyviteli évben is a legjobb feltételeket kívánja nyújtani fogyasztóinak, az ingyenes rákapcsolódás politikájának folytatásától, a gazdasági szubjektumokkal és nagy ügyviteli fogyasztókkal megkötendő szerződéses földgázellátásig. Vállalatunk managementje elsősorban a fogyasztók biztos és stabil ellátásán fog fáradozni. A Szabadkai Gázművek KK ügyvitelében magasabb szintet célzott meg úgy technológiai, mint gazdasági téren. Az ésszerű gazdálkodás és a fogyasztók iránti állandó figyelem az a két stratégiai ismérv, mely fémjelezni fogja minden egyes lépésünket.

Összegezve, a Szabadkai Gázművek KK világos ügyviteli vízióval rendelkezik, ami szerves részét képezi 2017-es Ügyviteli tervének, ez pedig: a lakosság minél komfortosabb élete, elegendő földgáz biztosítása a gázvezetékrendszerről, valamint a fogyasztók nagyobb biztonsága.

TÖRVÉNYI ÉS ALÁRENDELT JOGI AKTUSOK

A 2017-es Ügyviteli programot a következő törvényes előírások határozzák meg:

HATÁLYOS TÖRVÉNYES KERET

- Energiaügyi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 145/14 szám),
- A Szerb Kormány 05 Számú: 023-10876/2016 záradéka, kelt 2016.11.17-én, mellyel a 2017-es ügyviteli programok elkészítésének Irányelvei lettek lefektetve,
- A Szerb Kormány 05 Számú: 400-11015/2016 záradéka, kelt 2016.11.17-én,
- A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám),
- A közsférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 és 81/16 szám – döntés US),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás költségei meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 42/16 szám),
- A földgázhálózathoz való hozzáférés ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 105/16 szám),
- A földgázhálózatra való rákapcsolódás ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15 és 62/16 szám),
- A közellátásban a földgáz ára meghatározásának módszertana ("SZK Hivatalos Közlönye", 75/14, 105/16 és 108/16 szám),
- Munkatörvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 24/05, 61/05 és 75/14 szám),
- Közbeszerzési törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 124/12, 14/15 és 68/15 szám),
- Kommunális tevékenységekről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 88/11 és 104/16 szám),
- Közművállalatokról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 15/16 szám),
- Könyvelőségi törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 szám),
- Könyvvizsgálati törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 62/2013 szám),
- Szabadka Város köz- és közművállalatainak külön kollektív szerződése,
- A Szabadkai Gázművek KK kollektív szerződése,
- Szabadka Város 2017-es évi költségvetési határozata,
- Alárendelt és belső jogi aktusok, melyeket a KK alkalmaz (Vállalati Statútum; az 551/06 szám alatt iktatott Könyvviteli politika, melyet a Szabadkai Gázművek KK alkalmaz 2006.09.25. óta, az utolsó Módosítással 335/16 szám alatt 2016.06.24. óta; az 577/15 számú, a Szabadkai Gázművek KK által 2015.12.04-én meghozott Beszerzési Szabályzat, stb.).
- Az I-000-021-12/2016 számú Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2016-ra, melyet 2016.02.04-én hoztak meg.

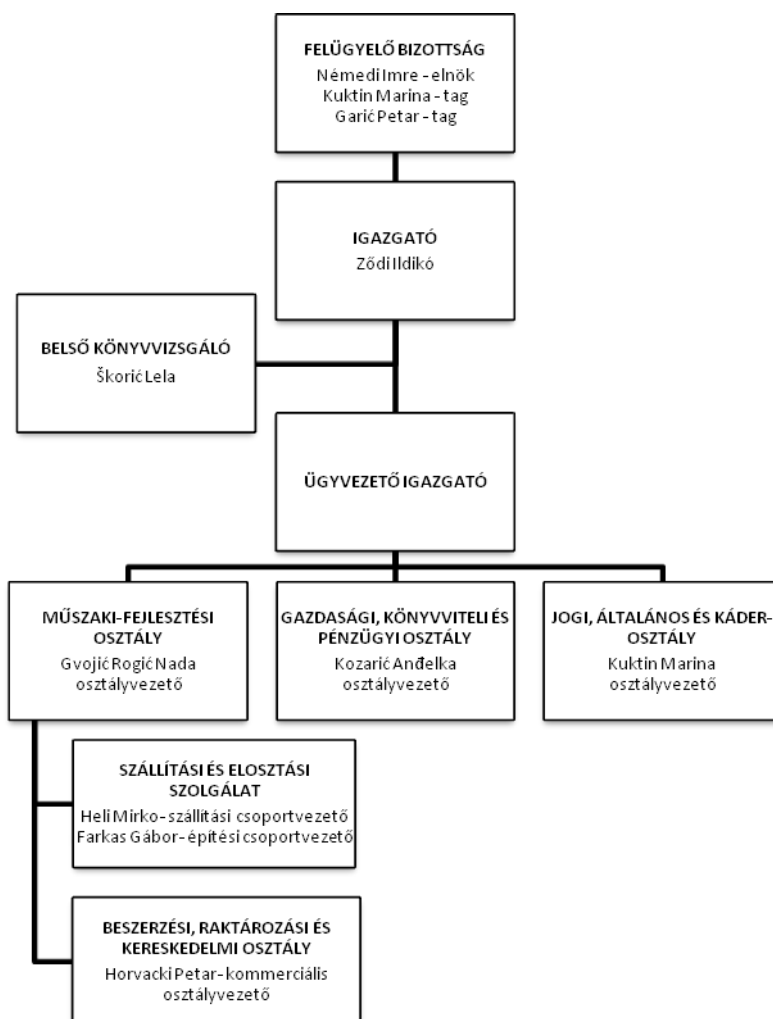
VÁLLALATI CÉLOK ÉS A CÉL MEGVALÓSÍTÁSI HATÉKONYSÁGÁNAK ELLENŐRZÉSE

A Vállalat alapvető céljai a következők:

- A meglévő fogyasztók megtartása és számuk növelése, úgy a gazdasági szubjektumok, mint a lakosság körében.
- A gázelosztó hálózat állandó jellegű szakszerű karbantartása az emberek és a tulajdon megóvásának és a biztonság biztosításának érdekében.

- Az Ingyenes rákapcsolódás támogatása hatályának meghosszabbítása a típuszerelvényeknél, ami ebben az évben is stratégiai cél, mellyel a gázszolgáltatás általánosságának és megbízhatóságának küldetését kívánjuk teljesíteni.
- Az új törvényes és piaci feltételekhez való további alkalmazkodás, miközben a fogyasztókkal kötött szerződések átláthatósága továbbra is ügyviteli célunk és elkerülhetetlen feltétel az ügyviteli bizalom megtartásában, elsősorban a nagyobb üzleti fogyasztóknál.
- Az ügyvitel részeredményeinek állandó és dinamikus nyomon követése, a havi mutatók elemzése, különösen azoké melyek számottevő hatást fejtenek ki a földgáz árváltozásaira (dollár árfolyama, kőolajszármazékok árváltozása, gázimportálók részesedése és hasonlók).
- A követelések megfizettetésének állandó nyomon követése, ami az előző célok megvalósításának előfeltétele, ezen célokon belül meg lettek határozva olyan belső keretek, melyeken belül fenntartható a vállalat napi és havi likviditása.
- A gázfogyasztást mérő berendezések cseréje és felújítása, a 2019-ig tartó törvényes kötelezettségek alapján, a hatékony ügyvitel feltétele és célja, a technológiai fejlődés szinten tartása érdekében.
- A Vállalat információs technológiák terén történő fejlesztése.
- A piac ellátásának biztosítását ellenőrző rendszer fejlesztése.
- A Vállalat új szervezeti egységei együttműködési feltételeinek elfogadtatása, belső ellenőrzés bevezetése mellett, ami egyben törvényes kötelezettségünk is az ügyvitel hatékonyságának és törvényességének ellenőrzése kapcsán.
- Az ISO 14001, 9001 és 18001 Szabványok beágyazása.
- A Szabadkai Gázművek KK a tervezett időszakban, a Szerb Kormány záradékának szellemében, át fogja irányítani a vállalat által használt ingatlanok homlokzatának felújítására szükséges eszközöket. Ennek összegét a javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére szánt eszközöket tagláló táblázatban mutatjuk ki 490.000,00 dinár értékben, a 40. szám alatt.
- A Vállalat 2017-ben folytatja a Testületi irányítás fejlesztését. A Közvállatokról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 15/16 szám) értelmében a Vállalatból 2016-ban az igazgató és a felügyelő bizottság tagjai továbbképzésen vettek részt, a testületi irányítás megismerése érdekében. Erről tanúsítványt is kaptak.
- Lévéen időközben igazgatóváltásra és a felügyelő bizottság tagjainak cseréjére is sor került, a megbízott igazgató kinevezése pedig folyamatban van, a 2017-es évben e személyek kiképzése tervezet a testületi irányítás témakörében, egyúttal a továbbképzést megjártak további tematikai fejlesztése.
- A foglalkoztatottak nagyobb felelősségtudata, a csapatmunka, befektetés a foglalkoztatottak csapatszellemébe, szakmai továbbképzésébe és ösztönzésébe.

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS



MEGJEGYZÉS: A Vállalati statútum Szabadka Város Képviselő Testülete általi elfogadását követően a Vállalat megbízott igazgatója ügyvezető igazgatót választ.

A VÁLLALAT SZERVEI

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG – a Vállalat irányító testületének elnöke Némedi Imre, valamint két tagja, akik közül az egyik az alkalmazottak sorából került ki. A Felügyelő Bizottságot Szabadka Város Képviselő Testülete nevezi ki. Az elnök és Petar Garić, mint tag a Képviselő Testület 2016.10.20-án, I-00-021-182/2016 szám alatt iktatott, A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjának felmenéséről és kinevezéséről hozott végzése nyomán léptek tisztségükbe. Kuktin Marina a foglalkoztatottak köréből származik és a Képviselő Testület 2014.02.20-án, I-00-022-66/2014 szám alatt iktatott, A Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak kinevezéséről hozott végzése nyomán lépett tisztségébe.

IGAZGATÓ – a Vállalat ügyvezető szerve, Zódi Ildikó, megbízott igazgató, a Képviselő Testület 2016.11.24-én, I-00-022-283/2016 szám alatt iktatott, A Szabadkai Gázművek KK megbízott igazgatói kinevezéséről hozott végzése nyomán lépett tisztségébe.

AZ ÜGYVITELI KÖRNYEZET ELEMZÉSE

A gázfogyasztók, azaz a mi vásárlóink, két csoportba vannak osztva: lakossági és egyéb fogyasztók csoportjába, 2015-től kezdődően pedig törvényileg két nagyobb fogyasztói csoport lett létrehozva. Ezek:

I. csoport - „közellátás“, a kislefogyasztók, akik két szegmensre oszlanak:

- háztartások,
- egyéb (kisebb ügyviteli fogyasztók), és

II. csoport - „ellátás“ (nagyobb ügyviteli fogyasztók), amelyek a Szabadkai Gázművek KK részéről, fogyasztási arányuk és az Energiaügynökség utasítása értelmében, két kereskedelmi csoportba sorolhatók:

- az 500.000 m³-es évi fogyasztás alatti, és
- az 500.000 m³-es évi fogyasztás feletti fogyasztók csoportjába.

Az első fogyasztói csoport árait (háztartások és kisebb ügyviteli fogyasztók) az Energiaügynökség hagyja jóvá, míg a második fogyasztói csoportnál (nagyobb ügyviteli fogyasztók) létezik egy szabad piac, és az árak a fogyasztó és a forgalmazó kétoldali megbeszélései során, szabadon alakulnak, de elsősorban a gáz beszerzési árának függvényében, amit eddig, a Srbijagas a saját kritériumai alapján állapított meg.

Ki kell hangsúlyozni, hogy a szerbiai gázpiac feléledésével, a Srbijagas, amely egyben a városok közszolgáltatóinak ellátója és a nagyobb fogyasztók közvetlen szállítója is, jóval kedvezőbb helyzetben van, mint a szerbiai közszolgáltatók, mert a saját közvetlen fogyasztóinak (nagyvállalatoknak) jóval jutányosabb áron kínálhatja a gázt, mint amilyen az a közszolgáltatóknak teszi.

Erre az egyenlőtlen helyzetre, miközben a gázpiacot egyelőre egyetlen nagy szolgáltató, a Srbijagas teszi, a kezdetek óta, minden rendelkezésre álló intézményi eszközzel, felhívja az Energetikai Minisztérium, a Szerb Kormány és az Energiaügynökség figyelmét a Szerbiai Szolgáltatók Ügyviteli Társasága, követelve, hogy már ebben az ügyviteli évben sürgősen rendeződjön ez az egyenlőtlen gazdasági viszony a Srbijagasal, ami a közszolgáltatókat mind nehezebb gazdasági helyzetbe taszítja. Ezért mostanság, a szerbiai szolgáltatók némelyike kimutatható veszteségekkel dolgozik, mivel nem tudnak pozitív eredményekkel dolgozni a drasztikusan lecsökkent gáz beszerzési és eladási árrés miatt.

2016-ban a megfizetési arány a lakossági fogyasztóknál 90% feletti volt, viszont a többi fogyasztó esetében mindig fennáll a veszélye a megfizetés ellehetetlenülésének (csőd, zárolás, likviditási gondok, stb.), illetve ezen fogyasztóknál a megfizetés nagy kockázatokkal jár, azok előre nem látható ügyviteli viselkedése és mind nagyobb likviditási gondjai miatt.

2015. január 1-e óta létezik a szabad gázpiac, tehát a Szabadkai Gázművek KK ettől a naptól kezdve nem rendelkezik semmilyen monopolhelyezettel, sem az ellátás, sem a közellátás terén, vagyis sem a vállalatoknál, sem a háztartásoknál.

Ugyanis, a közellátásban is 2015.01.01. óta érvényes, miszerint a lakosságnak jogában áll, hogy ne az állam (Energiaügynökség) határozza meg a gázuk árát, hanem szervezeten, több fogyasztó (háztartás), választott képviselője által, a jogi személyekhez hasonlóan, gazdasági szerződést kössön.

Ki kell továbbá hangsúlyozni, hogy a földgáz, melyből Szerbiában nincs elegendő, stratégiai energiahordozó, ezért nagyobb részt behozatalból szerezzük, tehát a beszerzés egyensúlya nagyban függ a nemzetközi közösségen belüli viszonyoktól.

A KÖZVÁLLALAT ERŐFORRÁSAINAK FELMÉRÉSE

Vállalatunk az állandó vagyon terén jelentős erőforrásokkal rendelkezik. Ez pedig:

1. táblázat: A Vállalat erőforrásai

Sor szám	Állandó vagyon megnevezése	Jelenlegi becslés értékek dinárban kifejezve
01.	Irodaépület	61.158.878
02.	Telek	966.681
03.	Gázvezeték	668.714.122
04.	Felszerelés	10.797.220
05.	Folyamatban lévő beruházások	116.486.461
ÖSSZESEN:		858.123.362

A GÁZELOSZTÓ HÁLÓZAT JELENLEGI ÁLLAPOTA

A 2016.12.31-ei állapot alapján a Szabadkai Gázművek KK egy polietilénből készült, kiépített gázelosztó hálózattal rendelkezik, Szabadka Város és külső helyi közösségei – Kelebia és Palics – területén, 413,24 km össz hosszal, valamint 188 km-nyi gázszerelvénnyel, ami az elosztóhálózat részét képezi. Pillanatnyilag az elosztó hálózatra 8.777 háztartási és 637 ipari, aktív státussal rendelkező fogyasztó van rákapcsolódva.

Az elmúlt évben a Szabadkai Gázművek KK nagyban hozzájárult a közintézmények energiahatékonyságának növeléséhez a hálózatra történő ingyenes rákapcsolásaival. Az ingyenes rákapcsolódási akció keretében 2016 során 205 új fogyasztót szereztünk.

A gázelosztó hálózat bővítésének keretében a 2017-es évben, az elkezdett beruházások alapján, gázhálózatok lesznek kiépítve – az elosztó hálózat folytatásai a helyi közösségek területén kb.10 km terjedelemben. Egyidejűleg új fogyasztók rákapcsolása is tervezett (kb. 300) az ingyenes rákapcsolási akciónk keretében, minden érdekelt bevonásával.

PIACI HELYZETÜNK

A Szabadkai Gázművek KK infrastruktúrával és minden egyéb, az Energiaügyi Minisztérium által ráruházott tevékenység végzéséhez nélkülözhetetlen licenccel rendelkező vállalat.

A fogyasztók, a mi vásárlóink száma évről évre állandóan növekszik, a gázhálózat állandó bővítésének köszönhetően.

Az új energetikai törvény értelmében, 2016-ban és 2017-ben minden szerbiai és más energetikai szubjektum, amely rendelkezik a szükséges licencekkel, az egész ország területén potenciális gázellátóvá váljanak.

A tervezett évben minden nagyobb fogyasztó, amely tavaly ellátását a Szabadkai Gázműveken kívüli ellátóra bízta, úgy tartalékolási ellátás keretében, vagy úgy, hogy a gázellátással kapcsolatos döntéseiket Szabadkán kívül székelő központjaik hozták meg, az idei évben Szerződési függeléket írtak alá a Szabadkai Gázművek KK-val az együttműködés folytatásáról 2017.06.30-ig, ameddig tart az ún. gázév az Európai Közösségben csakúgy, mint nálunk.

A TEVÉKENYSÉG FIZIKAI KERETE 2016-BAN

2. táblázat: Földgázellátás fizikai kerete 2016-ban

Sor szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2016.	Megvalósítás 2016.	Mutató 5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Ellátás	m ³	11.600.000	12.236.474	105,49
2	Közellátás	m ³	11.400.000	11.695.931	102,60
	ÖSSZESEN:	m³	23.000.000	23.932.405	104,05

A földgázellátás fizikai keretére 2016-ban, ami 4,05%-al nagyobb volt a tervezettnél, az időjárási viszonyok és az energiaárak, pontosabban a gázár, voltak kihatással (a földgáz árának csökkenése).

A 2016-OS ÉVI PÉNZÜGYI MUTATÓK MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

ÖSSZBEVÉTELEK 2016-BAN

3. táblázat: Bevétel 2016-ban

Sor szám	Bevétel fajtája	Terv 2016.	Megvalósítás becslése 2016.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
604	Gázszolgáltatási bevételek	910.110.000	799.225.916	87,82
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	95.000.000	123.366.516	129,86
621	Sajátszervezésű beruházások	10.370.000	12.448.066	120,04
641	Adományokból származó bevételek	2.000.000	2.000.000	100,00
662	Kamatbevételek	3.000.000	8.744.633	294,49
664	Megvalósítási hatékonyságból származó bevételek	10.000	2.006	20,06
669	Egyéb pénzügyi bevételek	550.000	87.500	15,91
670	Alapeszköz eladásának haszna			
673	Anyageladás haszna		15.240	0,00
677	Kötelezettségek csökkentéséből származó bevételek			
679	Egyéb, nem említett bevételek	500.000	518.010	103,61

685	Egyéb, nem említett bevételek	3.000.000	1.918.645	63,96
689	Az egyéb javak összehangolásából származó bevételek			
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.024.540.000	948.326.532	92,56

A 2016-os bevételek megvalósítása a tervhez viszonyítva 92,56%-os és az időjárási feltételek függvényei voltak, de a fogyasztás ésszerűsítése is kihatott rá, úgy a háztartások, mint a többi fogyasztó részéről, de legnagyobb hatást a földgáz árának változása fejtett ki az üzleti év során (a közellátásban a földgáz árának csökkenése).

A termék és szolgáltatás eladásából származó bevételek (hálózati díj és egyéb szolgáltatások) növekedése a tervezetthez képest túlnyomó részt a megnövekedett fogyasztásnak tudható be.

A saját teljesítményből származó bevételek növekedése a tervezetthez képest azzal magyarázható, hogy nagyobb százalékban fejeződtek be és kezdődtek el újabb beruházások az elemzett évben.

A kamatbevételek tervezettnél nagyobb növekedésének oka a nagyobb lekötött eszközökben és a jobb megfizetetésben keresendő.

Az egyéb pénzügyi bevételek a díjakból származnak, és ezek a fogyasztók iránti követelések kényszermegfizetéseinek csökkenéséből erednek.

Az egyéb, nem említett bevételek az előző időszakokból visszamaradt követelések megfizetetését fedik.

A KIADÁSOK MEGVALÓSULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE 2016-RA

4. táblázat: Kiadások 2016-ban

Sor szám	Kiadás fajta	Terv 2016.	Megvalósítás becslése 2016.	Mutató 4/3
1	2	3	4	5
501	Az eladott gáz beszerzési ára	810.000.000	687.373.151	84,56
511	Kidolgozási anyagok költségei	14.000.000	18.298.239	130,70
512	Egyéb anyagok költségei	4.830.000	4.071.464	84,30
513	Üzemanyag és energiaköltségek	2.700.000	2.489.527	92,21
514	Pótalaktrészek költségei	750.000	178.340	23,78
515	Szerszámok és leltári anyagok leírásának egyszeri költségei	1.500.000	1.347.194	89,81
520	Bruttó bérek költségei	40.164.624	37.252.738	92,75
521	Fizetési hozzájárulások költségei	7.188.914	6.668.240	92,76
523	Szerzői jogdíjak	200.000	35.240	17,62
524	Időszakos munkaszerződések	1.000.000	134.551	13,46
526	A FB juttatásainak költségei	1.789.956	1.645.836	91,95
529	Egyéb személyes kiadások	6.740.000	6.144.571	91,16
540	Amortizációs költségek	40.000.000	40.000.000	100,00
545	Végkielégítési tartalékok	1.500.000	1.000.000	66,67
531	Szállítási szolgáltatások költségei	4.430.000	3.929.068	88,69

532	Karbantartási szolgáltatások költségei	3.856.000	2.810.135	72,88
533	Bérleti költségek	23.000.000	18.960.212	82,44
535	Reklám és propaganda költségei	1,200.000	1.181.522	98,46
539	Egyéb szolgáltatások költségei	1.379.000	610.058	44,24
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	7.489.000	6.394.031	85,38
551	Reprezentációs költségek	300.000	289.723	96,57
552	Biztosítási költségek	700.000	268.912	38,42
553	Pénzforgalmi költségek	1.100.000	853.962	77,63
554	Tagsági díjak költségei	250.000	103.717	41,49
555	Vagyonadó költségei	4.110.000	3.905.865	95,03
559	Egyéb nem anyagi kiadások	7.600.000	5.400.226	71,06
562	Kamatkiadások	200.000	18.095	9,05
563	Negatív árfolyamkülönbségek	-	1.474	0,00
569	Egyéb pénzügyi költségek	60.000	0.00	0,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	-	-	-
574	Hiányok	20.000	0.00	0,00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.000.000	265.689	26,57
579	Egyéb nem említett költségek	2.060.000	1.032.090	50,10
585	Követelések értékvesztése	4.000.000	4.000.000	100,00
589	Egyéb javak értékvesztése	-	-	-
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása	-	-	-
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	996.117.494	856.672.396	86,00

A szemlélt időszakban a becsült kiadások a tervezetteknek a 86,00%-át teszik ki.

Ebben az időszakban a Szabadkai Gázművek KK maximálisan a saját erőforrásaira támaszkodott, csökkentette kiadásait, ami ezek csökkenését eredményezték, egyidejűleg a 2016-ra tervezett mennyiségek jóval nagyobb megvalósulásához vezetett. Be lettek vonva és teljességükben ki is lettek aknázva az előző időszakban felhalmozott készletek.

A földgáz beszerzési ára érezhetően csökkent a 2016-os év során (a 2016 decemberi gázár 15%-al volt alacsonyabb a 2015 decemberinél), ami szintén befolyással volt a 2016-os pénzügyi eredmények megvalósítására.

Az Eredményegyenleg becslése alapján a Szabadkai Gázművek KK a 2016-os esztendőt kivételesen nagy haszonnal zárja.

A kiadások terén észlelt nagyobb eltérések a tervezettekhez képest a következőkben voltak:

- földgáz beszerzési költségei – a tervezettnél kb. 15%-al alacsonyabb, amennyivel a földgáz ára is csökkent,
- a rákapcsolódási szerelvények kidolgozására szánt anyagköltség tételében a tervezett keret átlépése következett be. A kidolgozott szerelvények száma jóval nagyobb a tervezettnél, 110 helyett 205, azaz 95-el több mint a terv. Az ügyviteli fogyasztók rákapcsolása terén a tervezett 10-ből 20 lett. A megnövekedett számok anyagráfordításait a sürgősségi beavatkozásokra szánt eszközökből és az elosztóhálózat karbantartására előirányzott anyagokból fedeztük.
- Az egyéb anyagköltségek (irodai fogyóeszközök, tisztálkodási szerek) mennyisége is kisebb a tervezettnél, ami a vállalat megszorító intézkedéseinek tudható be, azok beszerzése pedig mindig közbeszerzés útján történt, ami alacsonyabb árakat eredményezett. A szagtalanítási költségek csökkenésének pedig az az oka, hogy meghibásodás történt a központi szagtalanítón, így a tartalék szagtalanító lett alkalmazva.

- A pótalkatrészek felhasználása kisebb terjedelmű lett a tervezettnél, mivel kevesebb, beavatkozást igénylő meghibásodás történt.
- A szerszámok és leltári vagyon egyszeri leírásának költségei azért csökkentek a tervhez képest mert meghiúsult azok beszerzése.
- A bér-, díj- és egyéb személyes költségek kerete azért lett kisebb a tervezettnél, mert a foglalkoztatottak egy része betegállományba vagy szülési szabadságra ment. Az ésszerűsítési folyamat kapcsán a díjak és végkielégítések összege nagyobb a tervezettnél, mert az érintett foglalkoztatottak száma is növekedett (4 tervezett személy helyett 5-en voltak), a szolidaritási díjak megvalósítása a tervhez képest 6,4%.
- A szerzői jogdíjak összegének csökkenése annak tudható be, hogy a 2016-os Ügyviteli program tervének fordításába csupán egy személy lett bevonva.
- Az ideiglenes és időszakos munkaszerződések költségei 9,96%-os megvalósítást értek el, aminek oka az, hogy csupán egy személy lett foglalkoztatva a tisztaság fenntartására.
- A szállítási költségek a postai szolgáltatásokat és telefonköltségeket ölelik fel. A tervhez képest itt az eltérés a postai szolgáltatásoknál bukkan fel, az azok iránti igény csökkenésének okán (szükségtelen volt a fogyasztók kiértékelése a gáz árváltozásáról, mivel az említett időszakban a gáz ára stabil volt, gyakori változásoktól mentes).
- A karbantartási költségek a gázmérők és kaloriméterek kivizsgálását, az üzlethelyiség, a gázberendezések és járműpark fenntartását célozzák. A gázmérők kivizsgálásának és kalibrálásának kiadásai elmaradtak, mivel a foglalkoztatottak át lettek irányítva a karbantartási feladatokról a rákapcsolási munkálatokra. Amint az előbbieken már elhangzott, a tervezettnél nagyobb számú rákapcsolás lett kivitelezve, ami maga után vonta a rendszer karbantartásának és a mérőműszerek kalibrálásának hátrébe szorítását. Ebből fakadóan, a 2017-es évben szükséges lesz ezen feladatok pótlólagos elvégzése.
- A bérleti kiadások értéke a tervezettnél kisebb, aminek oka a Szabadkai Távfűtőművek KK kisebb gázfogyasztása. Ugyanis a Szabadkai Gázművek KK és a Szabadkai Távfűtőművek KK között fennáll a gázelosztó hálózat egy részének bérleti szerződése, melyből fakadóan a bérleti díj az elfogyasztott földgázmennyiség függvénye.
- Az egyéb szolgáltatások költségei a gázvezeték kihelyezését, a felügyelet költségeit, a be- és lekapcsolásokat, jóváhagyások kiadását, stb. fedik. Legjelentősebb eltérések a tervezetthez képest a gázvezeték kihelyezésének és a felügyelet költségeinek terén jelentkezett.
Ezekhez az eltérésekhez a feladatok megváltozott mennyisége vezetett. Olyan munkálatokról van ugyanis szó, melyeket okvetlenül el kellett végezni, úgy a város infrastruktúrája részéről támasztott követelmények, mint a megkötött rákapcsolási, meghosszabbítási és kihelyezési szerződések teljesítése érdekében.
- A nem termelői szolgáltatások alatt a kommunális és szellemi szolgáltatások értendők, továbbá a szakmai továbbképzés, az internet, a szakirodalom költségei, a geodéziai intézet szolgáltatásai (nem sikerült minden projektumot megvalósítani 2016-ban).
- A biztosítási díjak költségei jóval a terv alatt valósultak meg, lévén közbeszerzések által sokkal kedvezőbb feltételeket értünk el.
- A tagsági díjak terén is kisebb összeg lett elkölthetve, mivel a 2016-os évben ezen díjak összege nem változott.
- Az egyéb szellemi költségek a szakértői szolgáltatásokat, a bérek és díjak 10%-os csökkentését, eljárások költségeit, bírósági díjakat, a bejegyzési és hasonló költségeket jelentik. Ennél a tételnél 10%-os eltérés jelentkezett a bérek és díjak csökkentésénél.
- A kamatkifizetések kisebbek a tervezettnél, mivel az esedékes kötelezettségek mindig határidőre ki lettek fizetve.
- A követelések közvetlen leírásából fakadó kiadások kisebbek, mert az intézmények, iskolák részéről a tervezettnél kisebb volt az érdeklődés az ingyenes rákapcsolódás iránt.

- Az egyéb, nem említett kiadások közé tartoznak a szponzorálás, adományozás, emberbaráti segélyek kiadásai, valamint a foglalkoztatottak sport- és rekreációs tevékenységének kiadásai, melyek a tervvel összhangban, vagy némileg kisebb mértékben valósultak meg.

A 2016-os ügyviteli év becsült nettó bevétele 76.154.136,00 dinárt tesz ki.

A KÖZVÁLLALAT 2016-OS HASZNA ELOSZTÁSÁNAK TERVEZETE

Az önkormányzat pótlólagos követelményeinek alapján, a 2017-es Költségvetési törvény szellemében, valamint Szabadka Város 2017-es évi költségvetési Határozatával összhangban, amely rendezi a haszon elosztásának módozatait, a Szabadkai Gázművek KK a 2016-os év hasznát, minden egyes kötelezettségének teljesítése után, a következőképpen fogja elosztani:

1. A haszon 70%-a az alapítót illeti és a közbevételek befizetésére szánt számlára fogjuk befizetni.
2. A haszon fennmaradó 30%-át a Szabadkai Gázművek KK, a 2017-es évre tervezett ügyviteli tervében foglalt beruházások pénzelésére szánja, a fizetőképességi szint eléréséig.

A 2016-os haszon elosztását az alapító Jóváhagyásának kézhezvételét követően fogjuk elvégezni.

A hasznat a 2016-os év becsült eredményei alapján határozhatjuk meg.

5. táblázat: Megvalósított haszon a 2016-os évben

Sor szám	Elemek	Összeg
1.	Összbevételek – becslés	948.326.532
2.	Rendes ügyvitel kiadásai – becslés	856.672.396
3.	Eredményegyenleg utáni haszon – becslés	91.654.136
4.	Haszonadó – becslés	15.500.000
5.	Nettó haszon – becslés	76.154.136

A 2016-os év becsült haszna az ügyvitel és vállalatvezetés eredményei számos elemeinek eredménye. Először is, a vállalati management elsődleges célja a minél nagyobb haszon elérése volt. Az ügyvitel és a karbantartás költségei másodlagosak voltak. A rákapcsolások megnövekedett igényeinek kielégítésére a sürgősségi beavatkozásokra előirányzott tartalékok lettek felhasználva, melyek az év során nem lettek pótolva. El lett hanyagolva a tevékenységhez szükséges apróeltár beszerzése is. A központi szagtalanító meghibásodása miatt három kisebb szagtalanító lett bevetve, ami szintén a tartalékok felhasználását jelentette. A törvényben megkövetelt mérőeszköz csere is elmaradt, illetve igen kis mértékben valósult meg. A 2016-ban elvégzett rákapcsolások szintén meg lettek fizetve (a törvényes előírásokkal összhangban), ami szintén befolyásolta a bevételek és kiadások különbségének alakulását. Az ilyen vállalatvezetési törekvéssel ellentétben, a 2017-es évben az első helyre a rendszerbeli biztonságot kívánjuk helyezni, biztosítani fogjuk a szükséges anyagokat és pótalkatrészeket a tervezett rákapcsolások kivitelezéséhez, de a sürgősségi ellátás zavartalanságának biztosításához is. Hozzálatunk a törvényben előírt mérőeszköz cseréhez is, mégpedig úgy, hogy minden mérőeszköz a törvényben előírt határidőig ki legyen cserélve.

EREDMÉNYEGYENLEG
a 2016.01.01. - 2016.12.31. időszakban

ezer dinárban

Számlacs - számla	POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
			Terv 2016.	Becslés 2016.
1	2	3	4	5
	A. ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
60 től 65 ig	I. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	1.007.110	924.592
60 és 61	II. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (203+204+205+206+207+208)	202	910.110	799.226
600	1.Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	203		
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	204		
602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	205		
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	206		
604	5.Eladási bevételek a hazai piacon	207	910.110	799.226
605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	208		
61	III. TERMÉKELEADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	95.000	123.366
610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	210		
611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	211		
612	3. Társult hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	212		
613	4. Társult külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	213		

614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	214	95.000	123.366
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	215		
64	7. Prémiumokból, szubvenciókból, támogatásokból és adományokból, stb, származó bevételek	216	2.000	2.000
65	8. Egyéb ügyviteli bevételek	217		
50 től 55 ig	IV. ÜGYVITELI KIADÁSOK (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	974.977	838.907
50	1. Eladott termék beszerzési ára	219	810.000	687.373
62	2. Termékekből és aktiválásokból származó bevételek	220	13.800	12.448
630	3. Félkész és késztermékek valamint megkezdett szolgáltatások értéknövekménye	221		
631	4. Félkész és késztermékek valamint megkezdett szolgáltatások értékcsökkenése	222		
51 kivéve 513	5. Anyagköltségek	223	21.080	23.896
513	6. Üzemanyag és energiaköltségek	224	2.700	2.490
52	7. Bérek, fizetések és egyéb személyi jellegű költségek	225	57.083	51.889
53	8. Termelési szolgáltatások költségei	226	33.865	27.491
540	9. Amortizációs költségek	227	41.000	40.000
541 től 549 ig	10. Hosszúlejáratú tartalékolási költségek	228	1.500	1.000
55	11. Nem anyagi költségek	229	21.549	17.216
	V. ÜGYVITELI HASZON (201 - 218) > 0	230	32.133	85.685
	VI. ÜGYVITELI VESZTESÉG (218 - 201) > 0	231		
66	VII. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (233+234+235+236+237)	232	3.410	8.834
660 és 661	1. Társult személyektől származó pénzügyi bevételek	233		
662	2. Kamatbevételek (harmadik személyektől)	234	3.000	8.745
663 és 664	3. Pozitív árfolyamkülönbségek és valutazáradékok pozitív hatásai	235	10	2
665	4. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	236		
669	5. Egyéb pénzügyi bevételek	237	400	87
56	VIII. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (239+240+241+242+243+244)	238	260	19
560	1. Saját és függőviszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	239		

561	2. Egyéb társult jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	240		
562	3. Kamatkiadások (harmadik személyek felé)	241	200	18
563 és 564	4. Negatív árfolyamkülönbségek és valutazáradékok pozitív hatásai (harmadik személyek felé)	242		1
565	5. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	243		
566 és 569	6. Egyéb pénzügyi kiadások	244	60	
	IX. PÉNZELÉS EREDMÉNYE (232-238)	245	3.150	8.815
683 és 685	X. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN	246	3.000	1.919
583 és 585	XI. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN	247	4.000	4.000
	XII. ÖSSZEHANGOLÁS EREDMÉNYE	248		
	EGYÉB JAVAK ÉRTÉKE, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN (246-247)			
67 és 68, kivéve 683 és 685	XIII. EGYÉB BEVÉTELEK	249	650	533
57 és 58, kivéve 583 és 585	XIV. EGYÉB KIADÁSOK	250	3.080	1.298
	XV. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (230-231+232-238+249-250)	251	31.853	91.654
	XVI. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (231-230-232+238-249+250)	252		
69 – 59	XVII. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KORRIGÁLÁSA	253		
59 – 69	XVIII. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KORRIGÁLÁSA	254		
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (251-252+253-254)	255	31.853	91.654

	C. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (252-251+254-253)	256		
	D. HASZONADÓ			
	1. Az időszak adókiadásai	257	5.760	15.500
	E. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	258		
	F. NETTÓ NYERESÉG (255-256-257-258)	259	26.093	76.154
	G. NETTÓ VESZTESÉG (256-255+257+258)	260		
	H. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	261		
	I. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	262		
	J. EGY RÉSZVÉNYRE JUTÓ KERESET			
	1. Egy részvényre jutó alapkereset	263		
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) kereset	264		

ÁLLAPOTEGYENLEG 2016.12.31-én

ezer dinárban

Számlacs - számla	POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
			Terv 2016.	Terv 2016.
1	2	3	4	5
	AKTÍVUM			
00	A. BEJEGYZETT NEMBEFIZETETT TŐKE	001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (003+011+021+026+035)	002	865.910	858.588
01	SZELLEMI VAGYON (004+005+006+007+008+009-010)	003	19	18
010	1. Befektetések és fejlesztés	004		
011 és 012	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftverek és egyéb jogok	005	19	18
013	3. Gudwill	006		
014	4. Egyéb szellemi vagyon	007		
015	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	008		
016	6. Előlegek a szellemi vagyónra	009		
019	7. Szellemi vagyon értékcorrekciója	010		
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	865.444	858.123
020 és 021	1. Földterület	012	967	967
022	2. Épületek	013	738.611	729.873
023	3. Berendezések és felszerelés	014	12.866	10.797
024	4. Befektetési ingatlanok	015		
025	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	016		
026	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	017	113.000	116.486
027	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	018		
028	8. Előlegek ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	019		
029	Ingatlanok, berendezések és felszerelés értékcorrekciója	020		
03	III. TERMÉSZETBENI VAGYON (022+023+024+025)	021		
030 és 031	1. Erdők és többéves ültetvények	022		
032	2. Ősállomány	023		
037	3. Előkészületben levő természetbeni vagyon	024		

038	4. Előlegek természetbeni vagyronra	025		
04	V. HOSSZÚLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447
040	1. Tőkerészesedés függőségben levő jogi személyeknél	027		
041	2. Tőkerészesedés társult szubjektumok tőkéjében és közös vállalkozásokban	028		
042	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és értékesíthető értékpapírokban	029	447	447
043	4. Hosszúlejáratú befektetések hazai, függőségben levő és egyéb jogi személyekkel belföldön	030		
044	5. Hosszúlejáratú befektetések hazai, függőségben levő és egyéb jogi személyekkel külföldön	031		
045	6. Belföldi és külföldi hosszú lejáratú befektetések	032		
046	7. Lejáratig tartott értékpapírok	033		
048	8. Egyéb hosszúlejáratú pénzügyi befektetések	034		
05	VI. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (036+037+038+039+040)	035		
050 és 051	1. Követelések társult személyektől	036		
052 és 053	2. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	037		
054	3. Követelések kezesség alapján	038		
055	4. Kérdéses és gyanús követelések	039		
056	5. Egyéb hosszúlejáratú követelések	040		
298	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	041	13.000	13.400
	D. FORGÓESZKÖZÖK (043+050)	042	332.451	425.548
1 osztály	I. KÉSZLETEK (044+045+046+047+048+049)	043	42.116	26.799
10	1. Nyersanyag, alkatrészek, szerszám és apróeszközök	044	36.405	21.222
11	2. Befejezetlen termelés és félkész szolgáltatások	045		
12	3. Késztermékek	046		
13	4. Áru	047		
14	5.Értékesíthető tárgyi eszközök	048	5.411	5.411
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	049	300	166
2 osztály (kivéve 237 és 298)	II. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK, BEFEKTETÉSEK ÉS KÉSZPÉNZ (051+052+053+054+055+056+057-058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	202.221	196.870
200	1. Belföldi vásárlók – függőségben levő jogi személyek	051		
201	2. Külföldi vásárlók – függőségben levő jogi személyek	052		
202	3. Belföldi vásárlók – egyéb társult jogi	053		

	személyek			
203	4. Külföldi vásárlók – egyéb társult jogi személyek	054		
204	6. Belföldi vásárlók	055	202.221	196.870
205	6. Külföldi vásárlók	056		
206	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	057		
209	8. Eladásból származó követelések értékcorrekciója	058		
21	9. Sajátos tevékenységek utáni követelések	059	400	301
22	10. Egyéb követelések	060	600	797
236	11. Eredményegyenleg alapján értékelt pénzeszközök	061		
(23 kivéve 236)- 237	12. Rövidlejáratú pénzügyi befektetések	062	71.400	141.242
24	13. Készpénzegyenérték és készpénz	063	2.000	46.722
27	14. ÁFA	064	7.000	12.494
290	15. Tőkeszint feletti veszteség	065		323
29 kivéve 290 és 298	16. Aktív időbeli elhatárolások	066	1.000	
	E. ÖSSZ AKTÍVUM (002+041+042)	067	1.211.361	1.297.536
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	068	224.681	80.608
	PASSZÍVUM			
	A. TŐKE (102+111+112+113+114-115+116+117+120-121) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	981.774	1.040.638
30	I. ALAPTŐKE (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	103		
301	2. Kft-k részesedései	104		
302	3. Betétek	105		
303	4. Állami tőke	106	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	107		
305	6. Szövetkezeti részesedés	108		
306	7. Kibocsátási prémium	109		
309	8. Egyéb alaptőke	110		
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	111		
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	112		
32	IV. TARTALÉKOK	113	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	114		
33 kivéve 330	VI. ÉTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	115		1.000

33 kivéve 330	VII. ÉTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport tartozási szaldói)	116		
34	VIII. BEOSZTATLAN NYERESÉG (118+119)	117	239.446	297.310
340	1. ELŐZŐ ÉVEK BEOSZTATLAN NYERESÉGE	118	213.353	220.154
341	2. FOLYÓ ÉV BEOSZTATLAN NYERESÉGE	119	26.093	77.156
	IX. KISSEBBSÉGI ÉRDEK	120		
35	B. VESZTESÉG (122+123)	121		
350	1.Előző évek vesztesége	122		
351	2.Folyó év vesztesége	123		
	C. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (125+132)	124	7.550	3.800
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (126+127+128+129+130+131)	125	7.550	3.800
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	126		
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	127		
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	128		
404	4. Foglalkoztatottak térítménye és beneficióinak tartalékai	129	7.550	3.800
405	5. Bírósági eljárások tartalékai	130		
402 és 409	6. Egyéb hosszúlejáratú tartalékok	131		
41	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	133		
411	2. Saját és társult jogi személyek iránti kötelezettségek	134		
412	3. Egyéb társult jogi személyek iránti kötelezettségek	135		
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek 1 évnél hosszabb időszakban	136		
414 és 415	5. Hosszúlejáratú kölcsönök	137		
416 és 419	6. Pénzügyi lízing utáni és egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	138		
498	D. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	139		
	IV. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (141+142+143+144+145+146+147+148+149+ 150+151+152+153+154)	140	222.037	253.098
42 kivéve 427	1. Rövidlejáratú pénzügyi kötelezettségek	141		

427	2. Eladásra szánt és megszakított ügyviteli eszközök utáni kötelezettségek	142		
430	3. Felvett előlegek, letétek és kauciók	143	3.637	3.149
431	4. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	144		
432	5. Beszállítók-saját és társult hazai jogi személyek	145		
433	6. Beszállítók-egyéb társult hazai jogi személyek	146		
434	7. Beszállítók-egyéb társult külföldi jogi személyek	147		
435	8. Hazai beszállítók	148	114.200	128.327
436	9. Külföldi beszállítók	149		
439	10. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	150		
44,45 és 46	11. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	151	600	905
47	12. ÁFA utáni kötelezettségek	152	10.000	18.214
48	13. Egyéb adók, járulékok és egyéb díjak	153	3.600	12.063
49 kivéve 498	14. Passzív időelhatárolások	154	90.000	90.440
	E. ÖSSZ PASSZÍVUM (101+124+139+140)> 0	155	1.211.361	1.297.536
89	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	156	224.681	80.608

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS
a 2016.01.01. - 12.31 időszakról

ezer dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
		Terv 2016.	Becslés 2016.
		3	4
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM			
I.ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEK UTÁNI KÉSZPÉNZBEVÉTELEK (1- től 3- ig)	401	1.174.932	1.012.040
1. Eladás és előlegek	402	1.168.000	1.004.878
2. Ügyviteli kamatbevételek	403	3.000	2.945
3. Egyéb ügyviteli bevételek	404	3.932	4.217
II. Ügyviteli készpénzkiadások (1-től 5-ig)	405	1.132.200	920.848
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	406	1.028.100	769.110
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	407	60.000	52.002
3.Kamatfizetés	408	100	18
4. Haszonadó	409	4.000	6.537
5.Egyéb közbevételek utáni kifizetések	410	40.000	93.181
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	411	42.732	91.192
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	412		
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			
I.Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	413	1.500	3.766
1. Részvény- és részesedés-eladás (nettó bevételek)	414		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	415		
3.Egyéb pénzügyi bevételek (nettó bevételek)	416		
4.Befektetések utáni kamatbevételek	417	1.500	3.766
5. Osztalékok	418		
II.Egyéb befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	419	34.100	40.196
1.Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiadások)	420		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	421	4.100	196
3.Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiadások)	422	30.000	40.000
III.Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	423		
IV.Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	424	32.600	36.430
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM			
I.Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 3-ig)	425		
1.Alaptőke növelés	426		
2.Hosszúlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	427		
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	428		
4. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	429		
5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	430		
II.Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 4-ig)	431	26.492	26.400
1.Saját részvények és részesedések vásárlása	432		
2. Hosszúlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	433		

3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	434		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	435	26.492	26.400
5. Pénzügyi lízing	436		
6. Kifizetett osztalékok	437		
III. Ügyviteli nettó készpénzbevétel (I-II)	438	26.492	26.400
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiadás (II-I)	439	1.176.432	1.015.806
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (401+413+425)	440	1.192.792	987.444
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (405+419+431)	441		28.362
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (440-441)	442		
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (441-440)	443	16.360	
H. AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS ELEJÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG	444	18.360	18.360
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	445		
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	446		
K. AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (442- 443+444+445-446)	447	2.000	46.722

AZ ELADÁS FIZIKAI KERETTERVE 2017-RE

6. táblázat: Az eladás tervezett fizikai kerete 2017-re

Sor szám	Fogyasztók felosztása	Egység	Terv 2017.
1	2	3	5
1.	Ellátás	m ³	9.804.750
2.	Közellátás	m ³	12.793.132
	ÖSSZESEN:	m³	22.597.882

Az eladás tervezett fizikai keretterve megvalósulásának fő befolyásolója a földgáz ára lesz, lévén a földgáz árkorrekciója várható 2017-ben (a 2016.12.19-én az újvidéki Srbijagas Közművállalattól kapott tájékoztató szerint a 2017 január elsejétől leszállított gáz ára 274,52 \$/1000/m³, ami közel 15%-al nagyobb a hatályos árnál), valamint a megvalósulásra hatással lesz a nagyfogyasztóink átállása is más ellátókhöz (2017-ben az IMLEK Rt a földgázt a MET SRB Kft-től fogja beszerezni). 2016 során az eladás fizikai kerete megnőtt, amire a földgáz alacsony ára és az időjárási helyzet volt nagy befolyással. A fentebb említettek fényében, az új fogyasztók száma (elsősorban az ingyenes rákapcsolódási akció folyamányaként) és a lehetséges kapacitásnövekedés a nagyobb ügyviteli fogyasztóknál, mind arra utalnak, hogy a földgáz eladás fizikai kerete csökkenni fog folyó évben az elmúlthoz képest (a fogyasztás 23.932.405 m³ volt 2016-ban). Az eladás kereteire az időjárásnak nagy befolyása van, és ez nagy kockázattal bír a keretterv készítésére. Folyó év januárjában kivételesen alacsony hőmérsékleteket jegyeztünk, ami fogyasztásnövekedést hozott, különösen a közellátásban.

AZ ELADÁS TERVEZETT FIZIKAI KERETE 2017-RE, HAVI LEBONTÁSBAN

7. táblázat: A 2017-re tervezett eladás fizikai kerete, havi lebontásban

Hónap	Közellátás m ³	Ellátás m ³	Összesen (m ³)
I	3.522.220	1.462.720	4.984.940
II	1.548.372	863.052	2.411.425
III	1.423.651	912.821	2.336.472
IV	475.520	671.823	1.147.343
V	290.377	649.515	939.892
VI	133.203	565.466	698.669
VII	142.194	509.261	651.455
VIII	166.203	555.278	721.480
IX	225.243	620.508	845.751
X	1.011.773	856.031	1.867.804
XI	1.876.739	1.126.441	3.003.180
XII	1.977.638	1.011.834	2.989.471
ÖSSZESEN	12.793.132	9.804.750	22.597.882

A BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TERVEZETE 2017-RE

8. táblázat: 2017-te tervezett bevételek

Kontó	Bevétel fajtája	Terv 2017.	Becsült megvalósítás 2016.	Mutató becslés/ terv
604	Gázszolgáltatási bevételek	877.000.000	799.225.916	109,74
614	Egyéb szolgáltatások eladásából származó bevételek	105.500.000	123.366.516	85,52
621	Sajátszervezésű beruházások	9.000.000	12.448.066	72,30
641	Adományokból származó bevételek	2.500.000	2.000.000	125,00
662	Kamatbevételek	4.000.000	8.744.633	45,75
664	Megvalósítási hatékonyságból származó bevételek	0.00	2.006	0,00
669	Egyéb pénzügyi bevételek	100.000	87.500	114,29
670	Alapeszköz eladásának haszna	675.500		0,00
673	Anyageladás haszna		15.240	0,00
679	Egyéb, nem említett bevételek	500.000	518.010	96,53
685	Egyéb, nem említett bevételek	2.000.000	1.918.645	104,24
	ÖSSZBEVÉTELEK (A+B+C)	1.001.275.500	948.326.532	105,59

9. táblázat: 2017-re tervezett bevételek

Kontó	Bevétel fajtája	Terv 2017.	Becsült megvalósítás 2016.	Mutató becslés/ terv
501	Az eladott gáz beszerzési ára	757.000.000	687.373.151	110,13
511	Kidolgozási anyagok költségei	17.950.450	18.298.239	98,10
512	Egyéb anyagok költségei	5.290.000	4.071.464	129,93
513	Üzemanyag és energiaköltségek	4.100.000	2.489.527	164,69
514	Pótalkatrészek költségei	200.000	178.340	112,15
515	Szerszámok és leltári anyagok egyszeri leírásának költségei	2.060.000	1.347.194	152,91
520	Bruttó bérek költségei	41.376.738	37.252.738	111,07
521	Fizetési hozzájárulások költségei	7.406.436	6.668.240	111,07
523	Szerzői jogdíjak	200.000	35.240	567,54
524	Ideiglenes és időszakos munkaszerződések	1.000.000	134.551	743,22
526	A FB juttatásainak költségei	1.789.956	1.645.836	108,76
529	Egyéb személyes kiadások	4.720.000	6.144.571	76,82
540	Amortizációs költségek	41.000.000	40.000.000	102,50
545	Végkielégítési tartalékok	500.000	1.000.000	50,00
531	Szállítási szolgáltatások költségei	4.830.000	3.929.068	122,93
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	4.979.000	2.810.135	177,18
533	Bérleti költségek	23.050.000	18.960.212	121,57

535	Reklám és propaganda költségei	1.200.000	1.181.522	101,56
539	Egyéb szolgáltatások költségei	4.831.000	610.058	791,89
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	13.498.000	6.394.031	211,10
551	Reprezentációs költségek	300.000	289.723	103,55
552	Biztosítási költségek	490.000	268.912	182,22
553	Pénzforgalmi költségek	825.000	853.962	96,61
554	Tagsági díjak költségei	390.000	103.717	376,02
555	Vagyonadó költségei	4.310.000	3.905.865	110,35
559	Egyéb nem anyagi kiadások	8.430.000	5.400.226	156,10
562	Kamatkiadások	1.160.000	18.095	6410,61
563	Negatív árfolyamkülönbségek	3.000	1.474	203,53
569	Egyéb pénzügyi költségek	50.000		0,00
570	Alapeszközök leírásának költségei	20.000		0,00
574	Hiányok	20.000		0,00
576	A követelések leírása utáni költségek	1.000.000	265.689	376,38
579	Egyéb nem említett költségek	1.580.000	1.032.090	153,09
585	Követelések értékvesztése	3.000.000	4.000.000	75,00
589	Egyéb javak értékvesztése	-	-	-
591	Az előző időszak hiba-kiigazítása	-	-	-
	ÖSSZKIADÁSOK (A+B+C)	958.559.580	856.672.396	111,89

A 2017-ES BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE

A 2017-es Ügyviteli tervben az alapvető bevételi forrást a földgáz eladása képezi, valamint az elosztó hálózat hozzáféréseinek ára (hálózati díjak), melyek a Szabadkai Gázművek gázhálózatát használó, Szabadkán kívüli beszerzőktől lesznek megfizettetve.

A bevételek 2017-es évre szóló meghatározásának alapját az a becslés képezi, mely szerint a földgáz árkorrekciója várható 2017-ben (a 2016.12.19-én az újvidéki Srbijagas Közművállalattól kapott tájékoztató szerint a 2017 január elsejétől leszállított gáz ára 274,52 \$/1000/m³, ami közel 15%-al nagyobb a hatályos árnál), ami azt jelenti, hogy a 2017-es évben a földgáz ára a 2016-oshoz képest átlagosan 15%-al magasabb lesz. Ebben a számításban benne van az ellátás és a közellátás is.

Abban az esetben ha számottevőbb eltérésre kerülne sor a gázár terén, valamint ebből fakadóan a vállalat összbevételeiben, joggal feltételezhető, hogy ebben az irányban fog elmozdulni a földgáz beszerzési (behozatali) ára is, ami e tervnek stabilitást és objektivitást kölcsönöz.

A hozzáférési díjakból (hálózati díjak) befolyó bevételek törvényes kategória, amit az Energetikai törvény értelmében azon beszerzők fizetnek, amelyek a Szabadkai Gázművek KK elosztó hálózatát használják gázeladás céljából. Ez a bevételi tétel a tervezett évben meg fog valósulni, az újvidéki Srbijagas és a belgrádi MET SRB Kft jóvoltából, egyidejűleg fizetve a bevétel egy részét a Szabadkai Távfűtőműveknek, a bérleti szerződés címén. 2017-ben a hozzáférési díjakból (hálózati díjak) befolyó bevételek kisebbre lettek tervezve az előző évinél, mivel kisebb a tervezett földgázfogyasztás is (az IMLEK az éves kb. 2.000.000 m³ fogyasztását a szemlélt időszakra a belgrádi MET SRB Kft-vel szerződte le).

A külső hőmérsékleti tényező a legnagyobb kockázati tényező a vállalat ügyvitelére. 2016-ban enyhe telünk volt, míg a tervezett év első hónapja kimondottan alacsony hőmérsékletet hozott. Folyó év januárjában a gázfogyasztás 40%-os növekedést mutatott. A növekedés legnagyobb mértékben a közellátásban (háztartások) nőtt, ami kihatott a tervezett fogyasztás növekedésére, ezzel egyidejűleg a tervezett évi bevételek növekedésére is a tavalyihoz képest.

A Szabadkai Gázművek KK, mint tanúsítvánnyal rendelkező cég, a különféle gázfogyasztók ellátását végző hálózat fenntartója, a 2017-es bevételeinek egy részét az ügyviteli fogyasztóinak történő gázelosztó hálózat és mérőállomások kiépítésével fogja megvalósítani.

A bevételek egy kisebb része a pénzügyi tranzakciókból erednek majd, mint pl. a pénzeszközök banki lekötései, pozitív kamatok és hasonlók, valamint az előző évek során perelt ügyviteli fogyasztóktól befolyó követelések megfizettetéséből.

A 2017-ES ÉV KIADÁSAINAK TERVEZETE

A terv a következőkön alapszik:

- Az előző év minden kiadási csoportja megvalósulásának elemzésén.
- A 2017-re tervezett beruházási tevékenységen.
- A beruházási tevékenységgel összhangban tervezett közbeszerzések kiadásain.

A kiadási tételek elemzésekor különös gond lett fordítva a 2017-es évre tervezett amortizációs költségekre, melyek nagyobb mértékben fognak jelentkezni, mint az előző évben, az alap növekedése miatt (a 2016-os évben aktivált alapeszközök).

A gázhálózat kiépítése

A 2017-es évben a Szabadkai Gázművek KK tervezi a következők kiépítését:

- 300 ingyenes gázszerelvényt (típus szerelvények) és pedig: 136 háztartási rákapcsolás szerelvényeit, melyek a 2016-os évből lettek áthozva, és átvett kötelezettséget képeznek, 150 háztartási és 14 kis üzleti fogyasztó rákapcsolódásának szerelvényeit, melyek a 2017-es évre tervezettek.
- 10 önálló rákapcsolódást nagy üzleti fogyasztóval.
- az elosztó hálózat meghosszabbítását azon helyi közösségekben, ahol érdeklődés mutatkozik a rákapcsolódás iránt, és adottak a szükséges műszaki lehetőségek, összességében 10 kilométer hosszúságban.

Említettek okán hozzá kell látnunk a rákapcsolódások kivitelezéséhez nélkülözhetetlen anyagok és alkatrészek beszerzéséhez (PE csövek, sárga dobozok, mérő és szabályzó eszközök, stb).

Fejlesztési program – a beruházások a következőket ölelik fel:

- az elosztó hálózat meghosszabbításához és kihelyezéséhez szükséges műszaki tervdokumentáció kidolgozását,
- a Pionír csokoládégyár és az Újváros HK közti gázvezeték műszaki tervdokumentációjának kidolgozását.

A gázmérők cseréje az időszakos hitelesítés céljából (kalibrálás)

A 2017-es évben a Szabadkai Gázművek KK-nak okvetlenül el kell végeznie a G-4 és G-6, valamint G-6-nál nagyobb gázmérőinek időszakos hitelesítését, a Mérésügyi törvénnyel összhangban („SZK Hivatalos Közlönye”, 15/2016 szám) és a Kötelező hitelesítés és időszakos

ellenőrzés kötelezettsége alá eső mérőműszerekkel kapcsolatos szabályzat szellemében („SZK Hivatalos Közlöny”, 49/2010 és 110/2013 szám).

Lévé, a kötelező időszakos hitelesítések mellett a Szabadkai Gázművek KK-nak a Földgázszolgáltatás feltételeit taglaló rendelet szerint („SZK Hivatalos Közlöny”, 47/2006, 3/2010, 48/2010 szám) még kötelessége, hogy 2019 végéig lecserélje minden mérőműszerét, melyek nélkülözik a hő kompenzációt olyanokra, melyek ezzel rendelkeznek, a Szabadkai Gázművek KK döntést hozott, melynek értelmében az időszakos hitelesítés helyett hozzáát ezek cseréjéhez, olyan mennyiségben amelyet a vállalat képességei megengednek, annak érdekében, hogy 2019 végéig be tudja fejezni a fennmaradó 7.700 műszer cseréjét (ez 3 éves futamidőt jelent).

A Földgázszolgáltatás feltételeiről szóló rendelet szerint, a Szabadkai Gázművek KK-nak kötelezettsége volt az is, hogy 2010 januárjától minden új rákapcsoláskor hő kompenzációs műszert szereljen fel, valamint minden meglévő fogyasztónál elvégezze a műszercserét.

A Szabadkai Gázművek KK eddig 2.287 hő kompenzációs mérő műszert szerelt fel illetve cserélt le, amiből 1.100 db volt csere, 1.187 pedig új fogyasztók rákapcsolása.

A Szabadkai Gázművek KK tervei szerint 2019 végéig a fennmaradó 7.700 műszer is egymás után le lesz cserélve a meglévő fogyasztóknál, a képességeinkkel összhangban.

A tervezett időszakban összesen 2800 gázmérő beszerzése is tervünkben szerepel, úgy a törvényben megszabott cserék, mint az új rákapcsolódások kivitelezésére.

A gázmérők mellett be kell szereznünk a segédanyagokat is (tömítőgumik, teflonszalagok, plombák, tömítők – klingerit, turbinahálók, szivárgásellenőrző hab, kenőhab, stb).

A G-4-es típusú gázmérő olyan térfogatmérő, mely óránkénti $6 \text{ m}^3/\text{óra}$ mérésére képes – ilyenek a háztartások és a kis üzleti fogyasztók (pl. irodák).

A G-6-os gázmérő típus mérési kapacitása $10 \text{ m}^3/\text{óra}$ – ezek a kis ügyviteli fogyasztók (pl. pékségek).

Amennyiben a mérőműszer hő kompenzációs lehetőséggel rendelkezik, a mérés során a lemért gáztérfogat automatikusan leképződik arra a térfogatra, amennyi lenne szabványhőmérsékleten.

A gázelosztó hálózat működéséhez és karbantartásához szükséges anyagok műszaki minimuma

Fel kell töltenünk a raktárkészletet a sürgősségi beavatkozásokhoz és a zavartalan gázszolgáltatás biztosításához nélkülözhetetlen anyagokkal (PE csövek, PE elemek, szabályzók, mérőműszerek, tűzoltó szelepek, kísérő segédanyagok, stb).

A gázelosztó hálózat kiépítéséhez és karbantartásához szükséges szerszámok és berendezések megújítása

Említettek elhasználódottsága miatt szükség van azok beszerzésére a gázszolgáltatás folyamatosságának és biztonsága biztosításának érdekében (e szükséglet növelte meg a tavalyi évhez képest a szerszámok és leltári anyagok egyszeri leírásának kiadási tételét).

A Szabadkai Gázművek KK gázelosztó hálózata kiépítéséhez és karbantartásához szükséges gépészeti anyagbeszerzés költségei

1. A terv szerint hozzá kell látnunk a rákapcsolásokhoz szükséges anyagok beszerzéséhez (PE csövek, sárga dobozok, mérő műszerek, szabályzók, stb);
2. A gázmérők cseréje az időszakos hitelesítés céljából (kalibrálás):
A 2017-es évben a törvényes előírások értelmében, a Szabadkai Gázművek KK-nak kötelessége a gázmérők időszakos hitelesítése, valamint a meglévő gázmérők lecserélése hő kompenzációs műszerekre. Emellett be kell szereznünk minden szükséges kísérő segédanyagot (tömítőgumik, teflonszalagok, plombák, tömítők – klingerit, turbinahálók, szivárgásellenőrző hab, kenőhab, stb);
3. A gázelosztó hálózat működéséhez és karbantartásához szükséges anyagok műszaki minimuma.
Fel kell töltenünk a raktárkészletet a sürgősségi beavatkozásokhoz és a zavartalan

gázszolgáltatás biztosításához nélkülözhetetlen anyagokkal (PE csövek, PE elemek, szabályzók, mérőműszerek, tűzoltó szelepek, kísérő segédanyagok, stb).

4. A gázelosztó hálózat kiépítéséhez és karbantartásához szükséges szerszámok és berendezések megújítása. Elhasználódottságuk miatt szükség van azok beszerzésére a gázszolgáltatás folyamatosságának és biztonsága biztosításának érdekében.
5. A megnövekedett munkafeladatok a következők:

- a 2017-es évre meg lett növelve a tervezett ingyenes rákapcsolások száma (300 darab) minden érdeklődő számára a 2016-os tervhez képest (110 darab);
- az elosztó hálózat meghosszabbítása azon helyi közösségekben, ahol érdeklődés mutatkozik a rákapcsolódásra és adottak a szükséges műszaki lehetőségek, összességében 10 kilométer hosszúságban;
- megnövekedett a cserélendő G-6-nál kisebb gázmérők száma azok időszakos hitelesítése miatt, és ez vonatkozik a G-6-nál nagyobbakra is;
- a gázelosztó hálózat karbantartása (újjaépítési munkálatok, 55 tűzoltó szelep cseréje és szétválasztása, a mérő-szabályzó állomások karbantartása, stb);

költségnövekedést eredményezett a:

- gépjárművek és belsőégésű motorokkal hajtott berendezések üzemanyag-beszerzése,
- gépjárműpark szervizelése és javítása, a vulkanizálói szolgáltatások, a gépjárművek mosása és a számukra történt fogyóeszköz beszerzés,
- gázcsatlakozók építési munkálatai, kihelyezések és meghosszabbítások a gázelosztó hálózaton,
- szerszámbeszerzés,
- csővezetékek földmérői bemérése és a földhivatali bejegyeztetése,
- az elektrofúziós polietilénhegesztő berendezések, valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmentességét ellenőrző berendezéseink szervize és javítása,
- az esztergályos, kovács és szerszámkészítők szolgáltatásai,
- gázvezetéken végzett gépészeti és építési munkálatok szakmai felügyeletének biztosítása.

6. A háztartási és gazdasági fogyasztók fogyasztásának leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai. A háztartási és gazdasági fogyasztók fogyasztása leolvasásának elemzésekor megállapítottuk, hogy a szolgáltatás alacsony ára miatt, egyes helyi közösségekben a leolvasás nem volt kielégítő. E szolgáltatás pillanatnyi piaci állásának elemzése után, figyelembe véve az előző közbeszerzést, szükségessé vált a leolvasást végző ügynökség szolgáltatása költségeinek tervezése is, a jobb minőség érdekében. Az e célból indított közbeszerzés során vállalatunk, az ár meghatározása mellett, élesebb követelményeket is támasztani kíván a szóban forgó szolgáltatás minőségének biztosítása érdekében.

7. A szagtalanító berendezések feltöltése és a szagtalanítás szintjének ellenőrzése

A 16 bárig terjedő gázvezeték hálózatokon végzett gázellátás zökkenőmentességének és biztonságosságának biztosításáról szóló Szabályzat értelmében („SZK Hivatalos Közlönye“, 86/2015 szám), a Szabadkai Gázművek KK köteles elvégezni a földgáz szagtalanítását, valamint az elosztó hálózat legtovábbi pontján a szagtalanító anyag koncentrációjának ellenőrzését. A tétel növekedése a szagtalanító szer ára miatt alakult ki, ami az euró árfolyama és a megrendelt mennyiség függvénye.

8. Az acélszerelvények hegesztési munkálatai

A Szabadkai Gázművek KK nem rendelkezik acélhegesztésre képesített foglalkoztatottal, aki elvégezhetné a gázszerelvények egy részének gázhegesztését. Lévéen szükség van acélhegesztésre is a gázszerelvények egy részén, így jött létre e tétel.

Egyéb költségek

1. A karbantartási költségek között szerepel a szagtalanító berendezés és szivattyú szervizelése is, amely a gáz szagtalanítását végzi az átvételi ponton (a fő mérő – szabályzó állomáson).
2. Ezen kívül ide tartoznak még a következő költségek is:

- a gazdasági kamarai tagsági díjak is növekedtek, aminek oka az, hogy a törvény értelmében 2017 januárjától tagsági díj fizetendő a Szerbiai Gazdasági Kamarának,
- a foglalkoztatottak egy részének szakmai továbbképzése is növekedett keretű, mivel szükség van a vállalati tevékenységük végzése érdekében a szakvizsgáik letételére,
- az anyagi és nem anyagi természetű egyéb beruházások, biztosítási költségek, pénzforgalmi költségek, stb., a 2016-os Tervben foglaltakhoz képes kisebb keretben lettek tervezve.

Külön célú eszközök

Ezen eszközök ugyan olyan kerettel lettek tervezve, mint a 2016-os évben.

A számítógépes felszerelés cseréje

A vállalati számítógépes felszerelés az alapításkor került beszerzésre, kivéve az időközben meghibásodott alkatrészeket és hordozható gépeket, melyek később lettek megvásárolva. A használatban levő számítógépek immár túlhaladták várható élettartamukat, képességeik pedig már nem tudják kielégíteni a korszerű szoftverek követelményeit.

A számítógéppark gyenge teljesítőképessége korlátozza annak felhasználhatóságát egy korszerű ügyviteli környezetben és gyakorlatilag lehetetlenné teszi az információs rendszerünk fejlődését. Emellett, a gépek kora miatt, félő, hogy gyakoribbá válik az alkatrészek meghibásodása, ami hosszú távon nagyobb beruházást fog követelni, viszont a számítógépek teljesítménynövekedését nem biztosítja.

A tervben asztali számítógépek beszerzése szerepel, azon foglalkoztatottak számára, akik napi munkájuk során azokat használják, valamint egy hordozható számítógép és egy szervergép megvásárlása.

A számítógépes felszerelés magában foglalja a következőket: asztali gép, a hozzá tartozó képernyő, laptop, szerver, megfelelő tanúsítványok *Microsoft Office*, *Auto Cad*, *Switch 48x10/100/0000*, nyomtató és *KVM Switch* beszerzését.

Mobiltelefonos szolgáltatások

A 2017-es évre a mobiltelefonos szolgáltatásokra szánt költségek kerete a Szabadkai Gázművek KK erről szóló Szabályzatának szellemében került megtervezésre, ami éves szinten 450.000,00 dinárt tesz ki. 2016-ban nem lett kimerítve a Szabályzat által engedélyezett keret, tehát a tervezet megvalósítása kisebb lett. Véleményünk szerint a 2017-re tervezett becsült keret teljes egészében meg lesz valósítva.

Bér- és díjköltségek

A 2017-es bértömeg tervezésekor A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15) és az I-000-021-12/2016 számú Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2016-ra, melyet 2016.02.04-én hoztak meg, lesz alkalmazva és ezek alapján a 2014 októberében hatályos szorzószám lesz aktuális, csökkentve 10%-al a rendes munka, a foglalkoztatotti létszám és a munkában való jelenlét figyelembe vételével.

A bértömeg megállapítása során a szorzószám mellett még figyelembe lett véve:

- minden hónap munkaóráinak száma külön-külön,
- az évi szabadságtérítmény kapcsán a tizenkét havi átlag,

- az éjjeli munka térítménye (24 órás napi ügyelet),
- állami és egyházi ünnepek,
- a holtmunka növekménye a Szabadkai Gázművek KK Munka és Kollektív szerződéseiben foglaltak szerint,,
- a munka minimált ára (mely 2017 januárjától meg lett növelve),
- azon dolgozók bére, akik nem esnek alá a fizetéscsökkentés előírásainak, azaz bérük nem éri el a 25.000,00 dinárt,
- előléptetések,
- az egyéb elemek (nyaralási térítmény, melegétel-díj, stb) nincsenek figyelembe véve a csökkentés során.

A 2017-es bértömeg megállapításának alapját a 2016 decemberi bérek értéke adta, valamint az I-000-021-12/2016 számú Határozat a Szabadkai Önkormányzati rendszerben meghatározatlan időre alkalmazottak maximált számáról 2016-ra, melyet 2016.02.04-én hoztak meg, továbbá a Szabadkai Gázművek KK, 2016.04.01-én meghozott Kollektív szerződésének idevágó 48. szakasza, mely rendezi a foglalkoztatottak jogait az alaphér növelésére, éspedig:

- az alap 110%-ával az állami és egyházi ünnepeken, melyek a törvény értelmében szabad napok,
- az alap 26%-ával az éjszakai munkáért (a 22 és 06 óra között végzett munka), amennyiben az nem lett külön értékelve az alaphér megállapítása során,

A Kollektív szerződés 50. szakasza értelmében, a foglalkoztatott jogosult minden letöltött teljes munkaeve után 0,5%-os térítésre (holtmunka), ami szintén bele lett számítva az összesített bértömegbe.

A tervezett időszakban, a Közvállalatokról szóló törvény és a Szabadkai Gázművek KK Statútuma szerint, előírányzott egy ügyvezető igazgató kinevezése is, ami szintén alapját képezte a bértömeg megállapításának.

Amennyiben a 48. szakasz 1. bekezdésében foglaltak szerin egyidejűleg több alapon is jogosultság jön létre a bérfejlesztésre, annak százalékkértéke nem lehet kisebb, mint az egyenkénti növekedések százalékarányai összege.

A Szabadkai Gázművek KK köteles 2019 végéig, a kötelező időszakos műszerhitelesítések mellett, a Gázszállítás feltételeit taglaló Rendelet értelmében, elvégezni minden egyes hő kompenzációval nem rendelkező műszerének cseréjét (fennmaradt 7.700 műszer). A törvényes kötelezettség kielégítése érdekében a 2017-es évre ebből a célból több foglalkoztatott bevonását tervezzük (a meglévők belső átcsoportosításával). Az önálló munkavégzéshez szükséges szakvizsga letételének feltétele, hogy a foglalkoztatott legalább 3 éves munkatapasztalattal rendelkezzen.

Azon foglalkoztatottak számára, akik többéves munkatapasztalattal rendelkeznek a gázelosztó hálózaton, valamint letett szakvizsgájuk is van, előléptetést helyeztünk kilátásba, valamint magasabb követelményeket támasztó munkakörbe való átirányítást.

A 2017-es évben, nyugdíjba vonulása okán, egy foglalkoztatott végkielégítése is tervezett, aminek összege a Törvény és a Kollektív szerződés szellemében lett megállapítva.

A Szabadkai Gázművek KK meghatározatlan időre felvett foglalkoztatotti létszáma 45.

A Felügyelő Bizottság tagjai juttatásainak díja 10%-al lett csökkentve A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvény ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám) szellemében, egyben korrigálva lett az egészségügyi biztosításuk tétele is (annak függvényében, hogy a Felügyelő Bizottság illető tagja vajon biztosított-e valamely egyéb alapon vagy sem). A juttatások összege A Közvállalatok Felügyelő Bizottságaiban dolgozók juttatásai megállapításának kritériumrendszere és mércéje ("SZK Hivatalos Közlönye" szám 102/16) alapján történt.

A foglalkoztatottak utaztatási költségei 2017-re a foglalkoztatotti létszám, a munkahelyi jelenlét és a tömegközlekedésben érvényes jegyárak függvényében alakultak ki, figyelembe véve természetesen az idevágó adókötelezettséget is (bruttósítva) és alkalmazva a Szabadkai Gázművek KK, 2016.04.04-én elfogadott Kollektív szerződése 61. szakaszát, melynek értelmében a

foglalkoztatott jogosult az utazási költsége megtérítésére, amennyiben a munkaadó nem rendezte saját szervezésben az utaztatását, éspedig a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék szintjén.

Az ideiglenes és időszakos munkák költségei a 2016-os évben előirányozottak szintjén kerültek megtervezésre, azon feladatok ellátása céljából, melyek szükségletként jelentkezhetnek. A hivatalos utak és napidíjak költségei növelve lettek, lévén szükségessé vált több foglalkoztatott szakmai kiképzésre küldése a szükséges tanúsítványok megszerzése érdekében. Az IPA projekteken való részvétel érdekében előirányoztuk a külföldi utak napidíjainak és a szállások költségeinek tételeit is.

A jubiláris díjak eszközei kisebbek, mint a tavalyi évben, lévén az idén csupán egy jogosultunk lesz. Ezen eszközök szintjét a Szabadkai Gázművek KK, 2016.04.01-én elfogadott Kollektív szerződése, 59. szakasza rendezi. A foglalkoztatott a munkaadónál eltöltött 10 munkaév után jubiláris díjra jogosult, éspedig a foglalkoztatott a kifizetés napján számított egy átlagbérének szintjén, azzal, hogy az nem lehet kisebb, mint a munkaadó foglalkoztatottjainak átlagbére, illetve a Szerbia területén kifizetett díjnál, melyet a köztársasági statisztikával megbízott szerv adott ki (amennyiben ez a foglalkoztatottra nézve kedvezőbb).

Bérleti díjak költségei

A bérleti díjak költségei a gázhálózathoz való hozzáférés költségeit (hálózati díj) fedik, mely hozzáférést biztosít a Szabadkai Távfűtőművek KK körletében elhelyezkedő mérő – szabályzó állomás és a fő mérő – szabályzó állomás közötti hálózati szakaszhoz. Ezen eszközök szintje szerződésben foglalt és attól függ, hogy a Szabadkai Távfűtőművek KK mekkora gázfogyasztást valósít meg. Ide tartozik még a Szabadkai Állatorvosi Intézet körletében helyet foglaló mérő – szabályzó állomásunk helyének bérleti díja, valamint a Szerbia Vasutai-nak fizetendő díjja a vágányaik alatt átvezetett gázvezetékeink kapcsán.

EREDMÉNYEGYENLEG
a 2017.01.01. – 12.31. időszakra

ezer dinárban

Számlacs- számla	POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG				
			Terv 2017.01.01. - 12.31.	Terv 2017.01.01. - 03.31.	Terv 2017.04.01. – 06.30.	Terv 2017.07.01. – 09.30.	Terv 2017.10.01. - 12.31.
1	2	3	5	6	7	8	9
	A. ÁLLANDÓ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK						
60tól 65 ig	I. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	985.000	435.000	575.000	700.500	985.000
60 és 61	II. ÁRUELADÁS BEVÉTELEI (203+204+205+206+207+208)	202	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
600	1.Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	203					
601	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	204					
602	3. Egyéb függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	205					
603	4. Egyéb függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt eladásból származó bevétel	206					
604	5.Eladási bevételek a hazai piacon	207	877.000	400.000	520.000	625.000	877.000
605	6. Eladási bevételek a külföldi piacon	208					
61	III. TERMÉKELADÓSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500

610	1. Saját és függőségben lévő hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	210					
611	2. Saját és függőségben lévő külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	211					
612	3. Társult hazai jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	212					
613	4. Társult külföldi jogi személyeknek történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	213					
614	5. Hazai piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	214	105.500	35.000	55.000	75.500	105.500
615	6. Külföldi piacon történt termékadásból és szolgáltatásból származó bevétel	215					
64	7. Prémiumokból, szubvenciókból, támogatásokból és adományokból, stb, származó bevételek	216	2.500				2.500
65	8. Egyéb ügyviteli bevételek	217					
50 től 55 ig	IV. ÜGYVITELI KIADÁSOK (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	942.726	395.145	526.165	655.013	942.726
50	1. Eladott termék beszerzési ára	219	757.000	351.200	436.200	511.200	757.000
62	2. Termékekből és aktiválásokból származó bevételek	220	9.000				9.000
630	3. Félkész és késztermékek valamint megkezdett szolgáltatások értéknövekménye	221					
631	4. Félkész és késztermékek valamint megkezdett szolgáltatások értékcsökkenése	222					
51 kivéve 513	5. Anyagköltségek	223	25.500	1.971	7.971	19.293	25.500
513	6. Üzemanyag és energiaköltségek	224	4.100	680	1.550	2.720	4.100
52	7. Bérek, fizetések és egyéb személyi jellegű költségek	225	56.493	13.916	28.007	42.382	56.493
53	8. Termelési szolgáltatások költségei	226	38.890	10.099	19.307	29.034	38.890
540	9. Amortizációs költségek	227	41.000	10.250	20.500	30.750	41.000
541 től 549 ig	10. Hosszúlejáratú tartalékolási költségek	228	500				500

55	11. Nem anyagi költségek	229	28.243	7.029	13.343	19.634	28.243
	V. ÜGYVITELI HASZON (201 - 218) > 0	230	42.274	39.855	48.835	45.487	42.274
	VI. ÜGYVITELI VESZTESEG(218 - 201) > 0	231					
66	VII. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (233+234+235+236+237)	232	4.100	2.025	2.850	3.575	4.100
660 és 661	1. Társult személyektől származó pénzügyi bevételek	233					
662	2. Kamatbevételek (harmadik személyektől)	234	4.000	2.000	2.800	3.500	4.000
663 és 664	3. Pozitív árfolyamkülönbségek és valutazáradékok pozitív hatásai	235					
665	4. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek hasznából és közös tevékenységből	236					
669	5. Egyéb pénzügyi bevételek	237	100	25	50	75	100
56	VIII. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (239+240+241+242+243+244)	238	1.213	240	312	373	1.213
560	1. Saját és függőviszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	239					
561	2. Egyéb társult jogi személyekkel való kapcsolatból eredő kiadások	240					
562	3. Kamatkiadások (harmadik személyek felé)	241	1.160	220	280	330	1.160
563 és 564	4. Negatív árfolyamkülönbségek és valutazáradékok pozitív hatásai (harmadik személyek felé)	242	3		2	3	3
565	5. Részesedés függőviszonyban lévő jogi személyek veszteségéből és közös befektetésekből	243					
566 és 569	6. Egyéb pénzügyi kiadások	244	50	20	30	40	50
	IX. PÉNZELÉS EREDMÉNYE (232-238)	245	2.887	1.785	2.538	3.202	2.887
683 és 685	X. BEVÉTELEK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN	246	2.000	300	1.100	1.200	2.000
583 és 585	XI. KIADÁSOK AZ EGYÉB JAVAK ÉRTÉKÖSSZEANGOLÁSÁBÓL, MELY	247	3.000				3.000

	KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN						
	XII. ÖSSZEHANGOLÁS EREDMÉNYE	248					
	EGYÉB JAVAK ÉRTÉKE, MELY KIMUTATHATÓ AZ EREDMÉNYEGYENLEG ALAPJÁN (246-247)						
67 és 68, kivéve 683 és 685	XIII. EGYÉB BEVÉTELEK	249	1.175	826	976	1.075	1.175
57 és 58, kivéve 583 és 585	XIV. EGYÉB KIADÁSOK	250	2.620	375	1.495	2.215	2.620
	XV. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI HASZON (230-231+232-238+249-250)	251	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	XVI. ADÓZÁS ELŐTTI ÜGYVITELI VESZTESÉG (231-230-232+238-249+250)	252					
69 – 59	XVII. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ HASZNA, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KORRIGÁLÁSA	253					
59 – 69	XVIII. A FÉLBEHAGYOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, A KÖNYVELÉSI POLITIKA VÁLTOZTATÁSÁNAK HATÁSAI ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK KORRIGÁLÁSA	254					
	B. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (251-252+253-254)	255	42.716	42.391	51.954	48.749	42.716
	C. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (252-251+254-253)	256					
	D. HASZONADÓ						
	1. Az időszak adókiadásai	257	6.500				6.500
	E. A MUNKÁLTATÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	258					
	F. NETTÓ NYERESÉG (255-256-257-258)	259	36.216	42.391	51.594	48.749	36.216

	G. NETTÓ VESZTESEG (256-255+257+258)	260					
	H. KISBEFEKTETŐK NETTÓ HASZNA	261					
	I. A TÖBBSÉGI TULAJDONOS NETTÓ HASZNA	262					
	J. EGY RÉSZVÉNYRE JUTÓ KERESET						
	1. Egy részvényre jutó alapkereset	263					
	2. Egy részvényre jutó csökkentet (leválasztott) kereset	264					

ÁLLAPOTEGYENLEG
2017.12.31-én

ezer dinárban

Számlacs - számla	POZÍCIÓ	AAF	Összeg				
			Terv 2017.01.01. - 2017.12.31.	Terv 2017.03.31.	Terv 2017.06.30.	Terv 2017.09.30.	Terv 2017.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTÍVUM						
00	A. BEJEGYZETT NEMBEFIZETETT TŐKE	001					
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (003+011+021+026+035)	002	839.635	846.759	833.692	813.342	839.635
01	SZELLEMI VAGYON (004+005+006+007+008+009-010)	003	966	25	25	25	966
010	1. Befektetések és fejlesztés	004					
011 és 012	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási márkák, szoftverek és egyéb jogok	005	966	25	25	25	966
013	3. Gudwill	006					
014	4. Egyéb szellemi vagyon	007					
015	5. Előkészítésben levő szellemi vagyon	008					
016	6. Előlegek a szellemi vagyonra	009					
019	7. Szellemi vagyon értékcorrekciója	010					
02	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK, ÉS FELSZERELÉS (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	838.222	846.287	833.220	812.870	838.222
020 és 021	1. Földterület	012	967	967	967	967	967
022	2. Épületek	013	700.251	719.392	709.911	700.430	700.251
023	3. Berendezések és felszerelés	014	14.004	10.028	12.342	11.173	14.004
024	4. Befektetési ingatlanok	015					
025	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	016					
026	6. Előkészítésben levő berendezések, ingatlanok és felszerelés	017	123.000	115.900	110.000	100.000	123.000

027	7. Befektetések idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	018					
028	8. Előlegek ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	019					
029	Ingatlanok, berendezések és felszerelés értékcorrekciója	020					
03	III. TERMÉSZETBENI VAGYON (022+023+024+025)	021					
030 és 031	1. Erdők és többéves ültetvények	022					
032	2. Ősállomány	023					
037	3. Előkészületben levő természetbeni vagyon	024					
038	4. Előlegek természetbeni vagyonra	025					
04	V. HOSSZÚLEJÁRATÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447	447	447	447
040	1. Tőkerészesedés függőségben levő jogi személyeknél	027					
041	2. Tőkerészesedés társult szubjektumok tőkéjében és közös vállalkozásokban	028					
042	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyeknél és értékesíthető értékpapírokban	029	447	447	447	447	447
043	4. Hosszúlejaratú befektetések hazai, függőségben levő és egyéb jogi személyekkel belföldön	030					
044	5. Hosszúlejaratú befektetések hazai, függőségben levő és egyéb jogi személyekkel külföldön	031					
045	6. Belföldi és külföldi hosszú lejaratú befektetések	032					
046	7. Lejaratig tartott értékpapírok	033					
048	8. Egyéb hosszúlejaratú pénzügyi befektetések	034					
05	VI. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (036+037+038+039+040)	035					
050 és 051	1. Követelések társult személyektől	036					
052 és 053	2. Követelések áru, hitel és pénzügyi lízing alapján	037					
054	3. Követelések kezesség alapján	038					
055	4. Kérdéses és gyanús követelések	039					

056	5. Egyéb hosszúlejáratú követelések	040					
298	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	041	14.000	13.600	13.600	13.600	14.000
	D. FORGÓESZKÖZÖK (043+050)	042	358.948	346.835	332.905	317.197	358.948
1osztály	I. KÉSZLETEK (044+045+046+047+048+049)	043	25.110	33.222	47.622	42.422	25.110
10	1. Nyersanyag, alkatrészek, szerszám és apróeszközök	044	24.930	27.611	40.811	36.211	24.930
11	2. Befejezetlen termelés és félkész szolgáltatások	045					
12	3. Késztermékek	046					
13	4. Áru	047					
14	5.Értékesíthető tárgyi eszközök	048		5.411	5.411	5.411	
15	6. Készletekért és szolgáltatásokért fizetett előlegek	049	180	200	1.400	800	180
2 osztály (kivéve 237 és 298)	II. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK, BEFEKTETÉSEK ÉS KÉSZPÉNZ (051+052+053+054+055+056+057- 058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
200	1. Belföldi vásárlók – függőségben levő jogi személyek	051					
201	2. Külföldi vásárlók – függőségben levő jogi személyek	052					
202	3. Belföldi vásárlók – egyéb társult jogi személyek	053					
203	4. Külföldi vásárlók – egyéb társult jogi személyek	054					
204	6. Belföldi vásárlók	055	261.838	165.000	120.800	100.400	261.838
205	6. Külföldi vásárlók	056					
206	7. Eladáson alapuló egyéb követelések	057					
209	8. Eladásból származó követelések értékcorrekciója	058					
21	9. Sajátos tevékenységek utáni követelések	059	300	463	463	463	300
22	10. Egyéb követelések	060	800	1.300	1.400	1.489	800
236	11. Eredményegyenleg alapján értékelt pénzeszközök	061					
(23 kivéve 236)- 237	12. Rövidlejáratú pénzügyi befektetések	062	41.500	132.200	142.400	151.587	41.500
24	13. Készpénzegyenérték és készpénz	063	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000
27	14. ÁFA	064					
290	15. Tőkeszint feletti veszteség	065					
29 kivéve 290 és	16. Aktív időbeli elhatárolások	066	400	200	220	836	400

298							
	E. ÖSSZ AKTÍVUM (002+041+042)	067	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM	068	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608
	PASSZÍVUM						
	A. TŐKE (102+111+112+113+114-115+116+117+120-121) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	946.390	1.005.873	1.015.436	958.923	946.390
30	I. ALAPTŐKE (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Részvénytőke	103					
301	2. Kft-k részesedései	104					
302	3. Betétek	105					
303	4. Állami tőke	106	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Társadalmi tőke	107					
305	6. Szövetkezeti részesedés	108					
306	7. Kibocsátási prémium	109					
309	8. Egyéb alaptőke	110					
31	II. BEJEGYZETT BEFIZETETLEN TŐKE	111					
047 és 237	III.FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	112					
32	IV. TARTALÉKOK	113	12.063	12.063	12.063	12.063	12.063
330	V. SZELLEMI VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE UTÁNI ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKOK	114					
33 kivéve 330	VI. ÉTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport követelési szaldói)	115	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
33 kivéve 330	VII. ÉTÉKPAPÍROK UTÁNI MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉGEK ÉS EGYÉB EREDMÉNYEK KOMONENSEI (33 kivéve 330-as számlacsoport tartozási szaldói)	116					
34	VIII. BEOSZTETLAN NYERESÉG (118+119)	117	203.062	262.545	272.108	2015.595	203.062
340	1. ELŐZŐ ÉVEK BEOSZTATLAN NYERESÉGE	118	166.846	220.154	220.154	166.846	166.846

341	2. FOLYÓ ÉV BEOSZTATLAN NYERESÉGE	119	36.216	42.391	51.954	48.749	36.216
	IX. KISSEBBSÉGI ÉRDEK	120					
35	B. VESZTESÉG (122+123)	121					
350	1.Előző évek vesztesége	122					
351	2.Folyó év vesztesége	123					
	C. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (125+132)	124	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
40	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (126+127+128+129+130+131)	125	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
400	1. Szavatossági idő költségeinek tartalékai	126					
401	2. Természeti kincsek költségeinek tartalékai	127					
403	3. Átszervezési költségek tartalékai	128					
404	4. Foglalkoztatottak térítménye és befícióinak tartalékai	129	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
405	5. Bírósági eljárások tartalékai	130					
402 és 409	6. Egyéb hosszúlejárati tartalékok	131					
41	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Tőkévé alakítható kötelezettségek	133					
411	2. Saját és társult jogi személyek iránti kötelezettségek	134					
412	3. Egyéb társult jogi személyek iránti kötelezettségek	135					
413	4. Kibocsátott értékpapírok utáni kötelezettségek 1 évnél hosszabb időszakban	136					
414 és 415	5. Hosszúlejárati kölcsönök	137					
416 és 419	6. Pénzügyi lízing utáni és egyéb hosszúlejárati kötelezettségek	138					
498	D. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	139					
	Δ. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	262.393	197.521	160.911	181.416	262.393
42 kivéve 427	1. Rövidlejárati pénzügyi kötelezettségek	141					

427	2. Eladásra szánt és megszakított ügyviteli eszközök utáni kötelezettségek	142					
430	3. Felvett előlegek, letétek és kauciók	143	3.200	2.000	2.200	2.500	3.200
431	4. Beszállítók-saját és függőségben levő hazai jogi személyek	144					
432	5. Beszállítók-saját és társult hazai jogi személyek	145					
433	6. Beszállítók-egyéb társult hazai jogi személyek	146					
434	7. Beszállítók-egyéb társult külföldi jogi személyek	147					
435	8. Hazai beszállítók	148	149.200	86.181	54.321	75.188	149.200
436	9. Külföldi beszállítók	149					
439	10. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	150					
44,45 és 46	11. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	151	993	900	1.000	3.288	993
47	12. ÁFA utáni kötelezettségek	152	18.000	18.000	13.000	10.000	18.000
48	13. Egyéb adók, járulékok és egyéb díjak	153					
49 kivéve 498	14. Passzív időelhatárolások	154	91.000	90.440	90.440	90.440	91.000
	E. ÖSSZ PASSZÍVUM (101+124+139+140)> 0	155	1.212.583	1.207.194	1.180.197	1.144.139	1.212.583
89	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM	156	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608

5.4. pont

KÉSZPÉNZFORGALMI JELENTÉS
a 2017.01.01. – 2017.12.31. időszakban

ezer dinárban

POZÍCIÓ	AAF	ÖSSZEG				
		Terv 2017.01.01. - 12.31.	Terv 2017.01.01. - 03.31.	Terv 2017.04.01. – 06.30.	Terv 2017.07.01. – 09.30.	Terv 2017.10.01. - 12.31.
A. ÜGYVITELI PÉNZFORGALOM						
I.ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEK UTÁNI KÉSZPÉNZBEVÉTELEK (1- től 3- ig)	401	1.096.900	442.640	669.860	816.600	1.096.900
1. Eladás és előlegek	402	1.082.000	440.000	665.000	807.400	1.082.000
2. Ügyviteli kamatbevételek	403	4.700	440	1.560	2.500	4.700
3. Egyéb ügyviteli bevételek	404	10.200	2.200	3.300	6.700	10.200
II. Ügyviteli készpénzkiadások (1-től 5-ig)	405	1.054.933	473.840	692.410	840.633	1.054.933
1. Beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	406	890.983	415.240	587.810	712.033	890.983
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	407	56.650	14.200	28.100	42.000	56.650
3.Kamatfizetés	408	1.050		100	200	1.050
4. Haszonadó	409	11.400	9.400	11.400	11.400	11.400
5.Egyéb közbevételek utáni kifizetések	410	95.000	35.000	65.000	75.000	95.000
III. Nettó ügyviteli készpénzbevételek (I-II)	411	41.967				41.967
IV. Nettó ügyviteli készpénzkiadások (II-I)	412		31.200	22.550	24.033	
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM						
I.Befektetési készpénzbevételek (1-től 5-ig)	413	2.475				
		2475	700	1.975	2.475	2475
1. Részvény- és részesedés-eladás (nettó bevételek)	414					
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	415	675		675	675	675

3.Egyéb pénzügyi bevételek (nettó bevételek)	416					
4.Befektetések utáni kamatbevételek	417	1.800	700	1.300	1.800	1.800
5. Osztalékok	418					
II.Egyéb befektetési készpénzkiáramlás (1-től 3-ig)	419			2.983		
1.Részvény- és részesedésvásárlás (nettó kiadások)	420					
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	421			2.983		
3.Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiadások)	422					
III.Nettó befektetési készpénzbeáramlás (I-II)	423	2.475	700		2.475	2.475
IV.Nettó befektetési készpénzkiáramlás (II-I)	424			1.008		
C. PÉNZÜGYI KÉSZPÉNZFORGALOM						
I. Pénzügyi tevékenységből származó készpénzbeáramlás (1-től 3-ig)	425					
1.Alaptőke növelés	426					
2.Hosszúlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	427					
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	428					
4. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	429					
5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	430					
II.Pénzügyi tevékenységből származó készpénzkiáramlás (1-től 4-ig)	431	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
1.Saját részvények és részesedések vásárlása	432					
2. Hosszúlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	433					
3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlás)	434					
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	435	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
5. Pénzügyi lízing	436					
6.Kifizetett osztalékok	437					
III. Ügyviteli nettó készpénzbevétel (I-II)	438					
IV. Ügyviteli nettó készpénzkiadás (II-I)	439	62.164	1.772	3.164	5.164	62.164
D. ÖSSZES KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (401+413+425)	440	1.099.375	443.340	671.835	819.075	1.099.375
E. ÖSSZES KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (405+419+431)	441	1.117.097	475.612	698.557	845.797	1.117.097
F. NETTÓ KÉSZPÉNZBEÁRAMLÁS (440-441)	442					
G. NETTÓ KÉSZPÉNZKIÁRAMLÁS (441-440)	443	17.722	32.272	26.722	26.722	17.722
H. AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS ELEJÉN MEGLÉVŐ	444	46.722	46.722	46.722	46.722	46.722

KÉSZPÉNZMENNYISÉG						
I. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	445					
J. A KÉSZPÉNZÁTSZÁMÍTÁSBÓL EREDŐ NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	446					
K. AZ ELSZÁMOLÁSI PERIÓDUS VÉGÉN MEGLÉVŐ KÉSZPÉNZMENNYISÉG (442-443+444+445-446)	447	29.000	14.450	20.000	20.000	29.000

SZUBVENCÍÓK

Szabadkai Gázművek KK a 2016-os évben nem élvezett semmilyen szubvenciókat, és azokat nem tervezi a 2017-es évben sem.

FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sor szám	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2016.01.01 – 12.31.	Becslés 2016.01.01 – 12.31.	Terv 2017.01.01 -12.31.	Terv 2017.01.01 -03.30.	Terv 2017.03.01 -06.30.	Terv 2017.07.01 -09.30.	Terv 2017.10.01 -12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a dolgozó terhére írt adók és járulékok levonása után kifizetett bér)	31.684.280	29.305.249	29.674.425	7.295.398	14.755.074	22.214.748	29.674.425
2.	BRUTTÓ 1. bértömeg (bér a dolgozó terhére írt adókkal és járulékokkal)	40.164.624	37.252.738	41.376.738	10.172.370	20.573.826	30.975.282	41.376.738
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a munkáltató terhére írt adókkal és járulékokkal)	47.353.538	43.920.978	48.783.174	11.993.226	24.256.542	36.519.858	48.783.174
4.	Káderszolgálat nyilvántartása szerinti foglalkoztatottak száma	46	46	46	46	46	46	46
4.1.	- határozatlan időre	45	45	45	45	45	45	45
4.2.	- meghatározott időre	1	1	1	1	1	1	1
5	Szolgáltatási szerződések utáni térítmények							
6	Szolgáltatási szerződések utáni térítményekre jogosultak száma							
7	Szerzői szerződések utáni térítmények	200.000	35.240	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000

8	Szerzői szerződések utáni térítményekre jogosultak száma	5	1	5	5	5	5	5
9	Ideiglenes és alkalmi munkaszerződések utáni térítmények	1.000.000	134.551	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
10	Ideiglenes és alkalmi munkaszerződések utáni térítményekre jogosultak száma	4	2	4	4	4	4	4
11	Fizikai személyeknek járó egyéb szerződések utáni térítménye							
12	Egyéb szerződések utáni térítményekre jogosultak száma							
13	Közgyűlési tagoknak járó térítmények							
14	Közgyűlési tagok száma							
15	Igazgató bizottsági tagok térítménye							
16	Igazgató bizottsági tagok száma							
17	Felügyelő bizottsági tagok térítménye	1.789.952	1.645.836	1.789.952	447.488	894.976	1.342.464	1.789.952
18	Felügyelő bizottsági tagok száma	3	3	3	3	3	3	3
19	A dolgozók munkára és munkáról való szállítása	1.250.000	1.104.069	2.300.000	575.000	1.140.000	1.720.000	2.300.000
20	Hivatalos utak napidíja	400.000	344.414	500.000	85.000	235.000	415.000	500.000
21	Hivatalos utakkal kapcsolatos költségek térítése	270.000	189.241	400.000	80.000	190.000	300.000	400.000

22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	3.500.000	3.747.351	450.000			450.000	450.000
24	Jogosultak száma	300.000	232.802	150.000	0	0	150.000	150.000
25	Jubiláris díjak	3	3	1	0	0	1	1
26	Jogosultak száma							
27	Terepi étkeztetés és elszállásolás	620.000	36.665	570.000	145.000	290.000	435.000	570.000
28	Dolgozók és családtagjaik segélye							
29	Ösztöndíjak	400.000	399.864	400.000	250.000	250.000	250.000	400.000
30	Munkarokkantsági juttatás a Szabadkai Gázművek KK Kollektív szerződésében foglaltak alapján	31.684.280	29.305.249	29.674.425	7.295.398	14.755.074	22.214.748	29.674.425

* A 20 és 21-es pozíciók a szolgálati utak napidíjait és juttatásait fedik úgy belföldön, mint külföldön.

* A 3-tól a 29-es pozícióig, melyek pénzegységekben vannak kifejezve, bruttósítva kell bemutatni.

A 2017-es bértömeg tervezésekor a szorzószám értéke mellett még figyelembe vettük a következőket:

- Minden egyes hónap munkaóráinak számát,
- A szabadságtérítmenyhez a bérek tizenkét havi átlagát,
- Az éjjeli munka térítmenyét (napi 24 órás ügyelet),
- Állami és egyházi ünnepek,
- A holtmunka térítmenyének növekedését a Szabadkai Gázművek KK Kollektív szerződésében foglaltak alapján,
- A minimálbér értékét,
- A csökkentés alá nem eső foglalkoztatotti béreket, azaz azokat, melyek nem érik el a 25.000 dináros szintet,
- Előléptetéseket,
- Egyéb elemeket (nyaralási térítmeny, meleg étel és hasonlók) nem vettünk figyelembe a csökkentés során.

Az 1., 2., 3., és 4. pozícióknál A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), A közszférában alkalmazottak maximált bérének meghatározásáról szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye" 93/12 szám), A közszférában alkalmazottak maximált számának meghatározásáról szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye", 68/15 szám), A Szerb Kormány záradékának, a 2017-es ügyviteli programok elkészítéséről szóló Irányelveit tartottuk szem előtt, valamint Szabadka Város Döntését a szervezeti egységekben dolgozók maximált számának meghatározásáról.

A fentebb említettek mellett, a 2017-es bértömeg tervezésekor, a 2014 októberében hatályos szorzószám érték lesz alkalmazva, csökkentve azt 10%-al a rendes munkánál.

A 17-es pozíciónál, a felügyelő bizottsági tagok térítmenyének meghatározásakor A közpénzek felhasználói bér, jövedelem és egyéb állandó bevételei alapjának ideiglenes elrendezéséről szóló törvényt ("SZK Hivatalos Közlönye" 116/14 szám), valamint a Közvállalatok felügyelő bizottságai térítmenyei meghatározásának kritériumrendszerét ("SZK Hivatalos Közlönye" 102/16 szám) vesszük figyelembe.

A felügyelő bizottság elnökének térítmenye 35.000 dinárt tett ki, a 2014.02.20-án kelt, I-00-022-81/2014 iktatási számú végzés alapján, mely a Szabadka Város alapítása alá eső közvállalatok felügyelő bizottságai elnökeinek és tagjainak térítmenyéről szól, a tagoké pedig 30.000 dinár volt. A fentebb említett törvény alkalmazása nyomán az elnök térítmenye 31.500, míg a tagoké 27.000 dinár lesz.

A felügyelő bizottság tagjainak térítmenye bruttósítva lett kimutatva (figyelembe véve az idevágó adótételeket is az szerint, hogy biztosítottak-e vagy sem valamely egyéb alapon).

A 19. pozíciónál a foglalkoztatottak utaztatási költségei a 2017-es évre, azok száma, munkahelyi jelenléte és a tömegközlekedésben érvényes árjegyzék alapján lett tervezve, figyelembe véve az idevágó adótételeket (bruttósítva). Ezen költségek az idei évre nagyobb keretben tervezettek a 2016-os évi megvalósításnál, aminek oka a Szabadkai Gázművek KK Kollektív szerződésének idevágó irányelve.

A 20. és 21-es pozíción levő szolgálati utak napidíjai és térítmenyei szerepelnek megnövelt értékben, lévén szükségessé vált a foglalkoztatottak egy részének utaztatása a tevékenységük végzéséhez nélkülözhetetlen tanúsítványok megszerzésének érdekében, valamint az IPA pályázatokon való részvétel céljából. A tanúsítványt igénylő foglalkoztatotti létszám a 2017-es évben megnövekedett.

23. pozíció – jubiláris díjak, bruttósítva lett meghatározva, kisebb, mint a 2016-os évben, lévén annak élvezője a 2017-ben csupán egy foglalkoztatott.

27. pozíció – a foglalkoztatottak és családjaik megsegítését célzó eszközök kerete, a tavalyihoz képest kisebb értékben tervezett.

A 3-tól a 29. pozícióig az összegek bruttósítva vannak kimutatva.

FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sor szám	Elvándorlás/felvétel	Foglalkozt. létszám		Sor szám	Elvándorlás/felvétel	Foglalkozt. létszám
	Állás 2016.12.31-én	46			Állás 2017.06.30-án	46
1.	Káderelvándorlás a 2017.01.01. -03.31-es időszakban			1.	Káderelvándorlás a 2017.07.01. -09.30-as időszakban	
2.	oka			2.	oka - nyugdíjaztatás	1
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Káderfelvétel a 2017.03.01.-03.31-es időszakban			6.	Káderfelvétel a 2017. 07.01. -09.30-as időszakban	
7.	oka			7.	oka	1
8.				8.		
	Állás 2017.03.31-én	46			Állás 2017.09.30-án	46
Sor szám	Elvándorlás/felvétel	Foglalkozt. létszám		Sor szám	Elvándorlás/felvétel	Foglalkozt. létszám
	Állás 2017.03.31-én				Állás 2017.09.30-án	46
1.	Káderelvándorlás a 2017.04.01. -06.30-as időszakban	46		1.	Káderelvándorlás a 2017.10.01. -12.31-es időszakban	
2.	oka			2.	oka	
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Káderfelvétel a 2017. 04.01. -06.30-as időszakban			6.	Káderfelvétel a 2017. 10.01. -12.31-es időszakban	
7.	oka			7.	oka	
8.				8.		
	Állás 2017.06.30-án	46			Állás 2017.12.31-én	46

A megüresedett állások betöltésének folyamata összhangban lesz A közpénzek felhasználóinak új foglalkoztatottak felvétele és pótlólagos foglalkoztatás jóváhagyásának beszerzését szabályzó Rendelettel (SZK Hivatalos Közlönye, 113/13, 21/14,66/14,118/14,22/15 és 59/15 szám).

Szakképzettségi struktúra

Sor sz.	Leírás	Foglalk. száma 2016.12.31.	Foglalk. száma 2017.12.31.
1	Egyetem	14	14
2	Főiskola	3	3
3	Magas szakkép.	4	4
4	Középiskola	21	21
5	Szakképzett	2	2
6	Fél szakkép.	2	2
7	Szakképzetlen		
	ÖSSZ	46	46

Korösszetétel

Sor sz.	Leírás	Foglalk. száma 2016.12.31.	Foglalk. száma 2017.12.31.
1	30 év alatt	2	1
2	30-40 év között	17	13
3	40-50 év között	11	16
4	50-60 év között	13	13
5	60 év felett	3	3
	ÖSSZESEN	46	46
	Átlagéletkor	44,6	45

Szolgálati idő szerint

Sor sz.	Leírás	Foglalk. száma 2016.12.31.	Foglalk. száma 2017.12.31.
1	5 évig	2	2
2	5-10 év	4	4
3	10-15 év	10	7
4	15-20 év	8	6
5	20-25 év	3	7
6	25-30 év	6	6
7	30-35 év	9	9
8	35 év felett	4	5
	ÖSSZ	46	46

Havonkénti foglalkoztatás 2016-ban

2016.	RENDSZEREZETT MUNKAHELYEK SZÁMA	NYILVÁNTARTÁS SZERINTI FOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁM	MEGHATÁROZATLAN IDŐRE FOGLALKOZTATOTTA K SZÁMA	MEGHATÁROZOTT IDŐRE FOGLALKOZTATOTTA K SZÁMA
I	46	50	43	7
II	46	50	43	7
III	46	50	44	6
IV	46	44	43	1
V	46	44	43	1
VI	46	45	44	1
VII	46	45	44	1
VIII	46	45	44	1
IX	46	45	44	1
X	46	45	44	1
XI	46	46	45	1
XII	46	46	45	1
ÖSSZ	46	46	45	1

Megjegyzés: a fenti táblázatban szerepel az igazgató is, mint mandátum időre kinevezett személy.

Havonkénti foglalkoztatás 2017-ben

2017.	RENDSZEREZETT MUNKAHELYEK SZÁMA	NYILVÁNTARTÁS SZERINTI FOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁM	MEGHATÁROZATLAN IDŐRE FOGLALKOZTATOTTA K SZÁMA	MEGHATÁROZOTT IDŐRE FOGLALKOZTATOTTA K SZÁMA
I	46	46	45	1
II	46	46	45	1
III	46	46	45	1
IV	46	46	45	1
V	46	46	45	1
VI	46	46	45	1
VII	46	46	45	1
VIII	46	46	45	1
IX	46	46	45	1
X	46	46	45	1
XI	46	46	45	1
XII	46	46	45	1
ÖSSZ	46	46	45	1

Megjegyzés: a fenti táblázatban szerepel az igazgató is, mint mandátum időre kinevezett személy.

SZEKTORONKÉNTI/SZERVEZETI EGYSÉGENKÉNTI FOGLALKOZTATOTTI STRUKTÚRA

Sorszám	Szektor/Szervezeti egység	Rendszerezett munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma a nyilvántartás szerint	Határozatlan időre foglalkoztatottak száma	Meghatározott időre foglalkoztatottak száma	Egyetem		Főiskola		Magas szakképesítés		Középiskola		Szakképzett		Félszakképzett		Szakképesítés nélkül		ÖSSZESEN	
						Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás 2016.12.31.	Terv 2017.12.31.
1	IGAZGATÓ	1	1		1	1	1													1	1
2	ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ	1	1	1		1	1													1	1
3	BELSO KÖNYV VIZSGÁLÓ	1	1	1		1	1													1	1
4	MŰSZAKI FEJLESZTÉSI OSZTÁLY	23	23	23		5	6	1	1	3	3	12	14	2	2					23	26
5	GAZDASÁGI, KÖNYVVITELI ÉS PÉNZÜGYI OSZTÁLY	14	14	14		5	4	2	2			7	6							14	12
6	JOGI, ÁLTALÁNOS ÉS KÁDER OSZTÁLY	6	6	6		1	1			1	0	2	2			2	2			6	5
	ÖSSZESEN:	46	46	45	1	14	14	3	3	4	3	21	22	2	2	2	2			46	46

MEGJEGYZÉS: a Műszaki-fejlesztési osztályon, a tervezett munkák elvégzése érdekében, a foglalkoztatottak átcsoportosítása van tervbe véve.

TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉRTÖMEG 2016-BAN

HÓNAP	TERVEZETT BÉRTÖMEG 2016-RA, HAVI LEBONTÁSBAN BRUTTÓ I		MEGVALÓSÍTOTT BÉRTÖMEG 2016-RA, HAVI LEBONTÁSBAN BRUTTÓ I		A KÖZTÁRSASÁGI KÖLTSÉGVETÉSBE BEFIZETETT ESZKÖZ MEGVALÓSÍTÁSA
	Foglalkozt. száma	Bértőmeg	Foglalkozt. száma	Bértőmeg	Eszköztőmeg
I	50	3.467.277	50	3.220.715	371.563
II	50	3.408.327	50	3.195.760	356.165
III	50	3.467.277	50	3.236.054	377.440
IV	46	3.313.527	46	2.937.389	333.578
V	46	3.313.527	46	2.999.132	305.733
VI	46	3.313.527	46	2.999.169	299.273
VII	46	3.313.527	46	2.997.481	354.050
VIII	46	3.313.527	46	3.032.546	321.044
IX	46	3.313.527	46	3.069.178	314.224
X	46	3.313.527	46	3.120.486	371.707
XI	46	3.313.527	46	3.153.302	364.432
XII	46	3.313.527	46	3.291.526	379.067
ÖSSZESEN	564	40.164.624	564	37.252.738	4.148.276

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2016-ban

2016.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	50	3.220.715	64.414	49	3.055.215	62.351				1	165.500	165.500
II	50	3.195.760	63.915	49	3.030.260	61.842				1	165.500	165.500
III	50	3.236.054	64.721	49	3.070.554	62.664				1	165.500	165.500
IV	44	2.937.389	66.759	43	2.771.889	64.463				1	165.500	165.500
V	44	2.999.132	68.162	43	2.833.632	65.898				1	165.500	165.500
VI	45	2.999.169	66.648	44	2.833.669	64.402				1	165.500	165.500
VII	45	2.997.481	66.611	44	2.831.981	64.363				1	165.500	165.500
VIII	45	3.032.546	67.390	44	2.867.046	65.160				1	165.500	165.500
IX	45	3.069.178	68.204	44	2.903.678	65.993				1	165.500	165.500
X	45	3.120.486	69.344	44	2.954.986	67.159				1	165.500	165.500
XI	46	3.153.302	68.550	45	2.987.802	66.396				1	165.500	165.500
XII	46	3.291.526	71.555	45	3.126.026	69.467				1	165.500	165.500
ÖSSZESEN	564	37.252.738	66.051	552	35.266.738	63.889					1.986.000	1.986.000
ÁTLAG	47	3.104.395	66.051	46	2.938.895	683.889				1	165.500	165.500

Bértömeg, foglalkoztatottak száma és havonkénti átlagbér 2017-ben

2017.	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATIRÁNYÍTÁS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér
I	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
II	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
III	46	3.352.609	72.883	45	3.187.109	70.825				1	165.500	165.500
IV	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
V	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VI	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
VIII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
IX	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
X	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XI	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
XII	46	3.467.152	75.373	45	3.301.652	73.370				1	165.500	165.500
ÖSSZESEN	552	41.376.738	899.494	540	39.390.738	875.350				12	1.986.000	1.986.000
ÁTLAG	46	3.448.062	74.958	45	3.282.562	72.946				1	165.500	165.500

* 2017-ben régi foglalkoztatottnak számít az, aki 2016 decemberében már foglalkoztatott volt.

* MEGJEGYZÉS: az összegek a BRUTTÓ-I-re vonatkoznak.

ELSZÁMOLÁS ÉS BÉRKIFIZETÉSEK 2017-BEN

HÓNAP	TERVEZETT BRUTTÓ II 2016-ban	KIFIZETETT BRUTTÓ II 2016-ban	ELSZÁMOLT BRUTTÓ II 2017-BEN A * TÖRVÉNY HATÁLYA ELŐTT	ELSZÁMOLT BRUTTÓ II 2017-BEN A * TÖRVÉNY HATÁLYA UTÁN	KÖZTÁRSASÁGI KÖLTSÉGVETÉSBE BEFIZETETT ÖSSZEG 3-4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
JANUÁR	4.491.964	3.797.224	4.541.969	4.087.772	454.197
FEBRUÁR	4.414.964	3.767.801	4.391.919	3.952.727	439.192
MÁRCIUS	4.491.964	3.815.307	4.391.919	3.952.727	439.192
ÁPRILIS	4.290.549	3.463.182	4.541.969	4.087.772	454.197
MÁJUS	4.290.549	3.535.976	4.541.969	4.087.772	454.197
JÚNIUS	4.290.549	3.536.020	4.541.969	4.087.772	454.197
JÚLIUS	4.290.549	3.534.030	4.541.969	4.087.772	454.197
AUGUSZTUS	4.290.549	3.575.372	4.541.969	4.087.772	454.197
SZEPTEMBER	4.290.549	3.618.561	4.541.969	4.087.772	454.197
OKTÓBER	4.290.549	3.679.053	4.541.969	4.087.772	454.197
NOVEMBER	4.290.549	3.717.743	4.541.969	4.087.772	454.197
DECEMBER	4.290.549	3.880.709	4.541.969	4.087.772	454.197
ÖSSZESEN	52.013.833	43.920.978	54.203.528	48.783.174	5.420.354

* Az ideiglenes alap meghatározásáról, illetve a közszférában dolgozók fizetését és egyéb juttatásait szabályozó törvény.

Az Igazgató Bizottság/Közgyűlés és Felügyelő Bizottság díjazása nettó összegben

Terv 2017.	Igazgató bizottság/Közgyűlés						Felügyelő bizottság						ÖSSZESEN	
	Tagszám	IB díjtömeg	Egy IB tag átlag díja	IB elnökéne k díja	IB elnökkel yettes díja	IB össz díjtömeg	Tagsz ám	Díjtömeg	Egy tag átlag díja	Elnök díja	Elnökkel yettes díja	ÖSSZ tömeg	ÖSSZ IB FB tag	ÖSSZ IB FB tömeg
I							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
II							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
III							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IV							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
V							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VI							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
VIII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
IX							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
X							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XI							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
XII							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500
ÖSSZ							36	1.026.000	324.000	378.000		1.026.000	36	1.026.000
ÁTLAG							3	85.500	27.000	31.500		85.500	3	85.500

Az Igazgató Bizottság/Közgyűlés és Felügyelő Bizottság díjazása bruttó összegben

Terv 2017.	Igazgató bizottság/Közgyűlés							Felügyelő bizottság					ÖSSZESEN	
	Tagszám	IB díjtömeg	Egy IB tag átlag díja		Tagszám	IB díjtömeg	Egy IB tag átlag díja		Tagszám	IB díjtömeg	Egy IB tag átlag díja		Tagszám	IB díjtömeg
I							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
II							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
III							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IV							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
V							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VI							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
VIII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
IX							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
X							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XI							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
XII							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163
ÖSSZ							36	1.789.956	596.652	687.780		1.789.956	36	1.789.956
ÁTLAG							3	149.163	49.721	57.315		149.163	3	149.163

A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAI JUTTATÁSAINAK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2017-BEN

HÓNAP	2016-BAN KIFIZETETT BRUTTÓ	ELSZÁMOLT BRUTTÓ 2017-BEN A * TÖRVÉNY HATÁLYA ELŐTT	ELSZÁMOLT BRUTTÓ 2017-BEN A * TÖRVÉNY HATÁLYA UTÁN	KÖZTÁRSASÁGI KÖLTSÉGVETÉSBE BEFIZETETT ÖSSZEG 3- 4
1.	2.	3.	4.	5.
JANUÁR	142.757	165.736	149.163	16.573
FEBRUÁR	142.757	165.736	149.163	16.573
MÁRCIUS	142.757	165.736	149.163	16.573
ÁPRILIS	135.285	165.736	149.163	16.573
MÁJUS	135.285	165.736	149.163	16.573
JÚNIUS	135.285	165.736	149.163	16.573
JÚLIUS	135.285	165.736	149.163	16.573
AUGUSZTUS	135.285	165.736	149.163	16.573
SZEPTEMBER	135.285	165.736	149.163	16.573
OKTÓBER	135.285	165.736	149.163	16.573
NOVEMBER	135.285	165.736	149.163	16.573
DECEMBER	135.285	165.736	149.163	16.573
ÖSSZESEN	1.645.836	1.988.832	1.789.956	198.876

* Az ideiglenes alap meghatározásáról, illetve a közszférában dolgozók fizetését és egyéb juttatásait szabályozó törvény.

A NAGYBERUHÁZÁSOK TERVEZETE a 2017 – 2019 időszakban

ezer dinárban

Elsőbbség	A nagyberuházás neve/ Pénzelési struktúra	A finanszírozás kezdő éve	A finanszírozás befejező éve	Összérték	Megvalósítva 2016.12.31- vel bezárólag	Megvalósítva 2017.12.31- vel bezárólag	2018	2019		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saját eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kölcsönzött eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Költségvetési eszközök (kontók szerint)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

RENDSZERES KARBANTARTÁS TERVE 2017-BEN

ezer dinárban

Elsőb bség	A karbantartás neve és fajtája/ Pénzelsi struktúra	A finanszírozás kezdő éve	A finanszírozás befejező éve	Összérték	Megvalósítva 2016.12.31- vel bezárólag	Terv 2017.01.01- 12. 31.	Terv 2017.01.01- 03. 31.	2017.01.01- 06. 30.	2017.01.01- 09. 30.	Terv 2017.01.01- 12. 31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Saját eszközök									
1	Szerszám beszerzés	2005	∞		14	878		578	878	878
2	A vállalat gépjárműinek alkatrész beszerzése és beépítésének szolgáltatása	2005	∞		847	1.680	162	725	1.088	1.680
3	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartási célból	2005	∞		108	200	50	100	150	200
4	Az elektromos PE hegesztő berendezés, valamint a gázvezeték áteresztőképességét mérő műszer szervize, etalonozással	2005	∞		35	200	100	160	200	200
5	A Szabadkai Gázművek KK épületeinek karbantartása a szükséges anyagokkal	2005	∞		399	490	150	175	200	490
6	A Szabadkai Gázművek KK felszereléseinek szervizelése a szükséges anyagokkal	2017	∞		0	490	150	175	200	490
	ÖSSZESEN:				1.403	3.938	612	1.913	2.716	3.938

BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁS TERVE 2017-BEN

ezer dinárban

Elsőb bség	A karbantartás neve és fajtája/ Pénzelési struktúra	A finanszírozá s kezdő éve	A finanszírozá s befejező éve	Összérték	Megvalósítv a 2016.12.31- vel bezárólag	Terv 2017.01.01- 12. 31.	Terv 2017.01.01- 03. 31.	2017.01.01- 06. 30.	2017.01.01- 09. 30.	Terv 2017.01.01- 12. 31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Saját eszközök									
1	Az GEH karbantartásához szükséges gépészeti anyagok beszerzése	2005	∞		4.071	17.840		8.920	17.840	17.840
2	Kaloriméterek kalibrálása és tisztítása	2015	∞		347	700		700	700	700
3	A GEH építészeti munkálatai – a földalatti szelepek kihelyezése	2017	2017	550	0	550			550	550
4	A kaloriméterek leszerelése és felszerelése a kalibrálásuk céljából	2015	∞		113	350		350	350	350
5	A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése	2005	∞		0	490	83	243	406	490
6	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és kivizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások áteresztésének vizsgálata.	2005	∞		304	350				350
7	A szagtalanító berendezés felújítása	2017	2017	300	0	300				300
	ÖSSZESEN:				4.835	20.580	83	10.213	19.846	20.580

A HITELKÖTELEZETTSÉGEK ESEDÉKESSÉGI ÉS VISSZAFIZETÉSI TERVE A 2017-ES ÉVBEN HITELEZŐK SZERINT

HAZAI HITELEZŐK

ezer dinárban

NAPI ÁLLÁS	LEÍRÁS*	JÁRULÉKOS - BIZTOSÍTÁSI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK ELEMZÉSE					
			Törlesztések	Kamatok	Összesen			
SZALDÓ 2016.12.31.								
	LEÍRÁS*	JÁRULÉKOS - BIZTOSÍTÁSI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK BEÉRKEZÉSÉNEK TERVE 2017-BEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2017-BEN		
			Törlesztés	Kamatok	Összesen	Törlesztés	Kamatok	Összesen
SZALDÓ 2017.03.31.								
	LEÍRÁS*	JÁRULÉKOS - BIZTOSÍTÁSI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK BEÉRKEZÉSÉNEK TERVE 2017-BEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2017-BEN		
			Törlesztés	Kamatok	Összesen	Törlesztés	Kamatok	Összesen
SZALDÓ								

2017.06.30.								
	LEÍRÁS*	JÁRULÉKOS - BIZTOSÍTÁSI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK BEÉRKEZÉSÉNEK TERVE 2017-BEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2017-BEN		
			Törlesztés	Kamatok	Összesen	Törlesztés	Kamatok	Összesen
SZALDÓ 2017.09.30.								
	LEÍRÁS*	JÁRULÉKOS - BIZTOSÍTÁSI ESZKÖZÖK	HITELKÖTELEZETTSÉGEK BEÉRKEZÉSÉNEK TERVE 2017-BEN			HITELKÖTELEZETTSÉGEK MEGVALÓSÍTÁSA 2017-BEN		
			Törlesztés	Kamatok	Összesen	Törlesztés	Kamatok	Összesen
SZALDÓ 2017.12.31.								
	Rövidlejáratú likviditási hitel	váltók	50.000	800	50.800	50.000	800	50.800

MEG NEM FIZETTETETT KÖVETELÉSEK ÉS KIFIZETETLEN TARTOZÁSOK

Sor szám		ÁLLÁS 2016.12.31.		ÁLLÁS 2017.03.31.		ÁLLÁS 2017.06.30.		ÁLLÁS 2017.09.30.		ÁLLÁS 2017.12.31.	
		Meg nem fizettetett követelések	Kifizetetlen tartozások	Meg nem fizettetett követelések	Kifizetetlen tartozások	Meg nem fizettetett követelések	Meg nem fizettetett követelések	Kifizetetlen tartozások	Meg nem fizettetett követelések	Kifizetetlen tartozások	Meg nem fizettetett követelések
1.	Természetes személyek	78.449.342	744.109	50.000.000	900.000	48.000.000	1.500.000	45.000.000	1.500.000	86.000.000	1.000.000
2.	Gazdasági szubjektumok	154.067.037	5.912.374	140.800.000	11.181.000	116.000.000	20.012.000	92.776.000	38.376.000	174.555.000	6.893.000
3.	Többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok	20.193.480	125.500.000	11.000.000	75.000.000	10.000.000	35.009.000	14.000.000	31.300.000	24.000.000	145.000.000
4.	Állami szervek és helyi hatalmi szervek	898.358	27.946.407	7.000.000	20.000.000	2.000.000	14.000.000	16.000.000	10.800.000	2.000.000	18.500.000
5.	Intézmények (egészségügy, oktatás, művelődés)	30.320.362		23.000.000		13.000.000		17.000.000		42.000.000	
6.	Egyéb	140.000.000		130.000.000		140.000.000		140.000.000		40.000.000	
	ÖSSZESEN	423.928.579	160.102.890	361.800.000	107.081.000	329.000.000	70.521.000	324.776.000	81.976.000	368.555.000	171.393.000

Megjegyzés: A Szabadkai Gázművek KK a gázfogyasztást a hónap utolsó napján jegyzi és a megfizetetés a következő hónapban esedékes.
A Srbijagas KV az elfogyasztott gázmennyiséget a következő hónapban fizeteti meg.

ÁRUBESZERZÉS, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK NAGYBERUHÁZÁSI ESZKÖZEINEK TERVE

dinárban

Sor szám	POZÍCIÓ	Megvalósítás 2016- ban	Terv 2017-re	Terv 2017 I. negyedére	Terv 2017 I. és II. negyedére	Terv 2017 I., II. és III. negyedére	Terv 2017 I., II., III. és IV. negyedére
	Javak	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1							
	Szolgáltatások	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2							
	Munkálatok	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3							

A TEVÉKENYSÉGHEZ SZÜKSÉGES ÁRUBESZERZÉS, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ESZKÖZEINEK TERVE - FOLYÓ KARBANTARTÁS

dinárban

Sor szám	POZÍCIÓ	Megvalósítás 2016-ban	Terv 2017-re	Terv 2017 I. negyedére	Terv 2017 I. és II. negyedére	Terv 2017 I., II. és III. negyedére	Terv 2017 I., II., III. és IV. negyedére
	Javak	610.494.581,34	765.960.000,00	352.312.500,00	440.440.000,00	517.662.500,00	765.960.000,00
1	Gépjárművek és belsőégésű motorral működő berendezések üzemanyag beszerzése	1.335.047,83	2.900.000,00	300.000,00	1.000.000,00	1.900.000,00	2.900.000,00
2	Foglalkoztatottak nyári és téli munkavédelmi felszerelésének beszerzése	1.145.559,16	1.200.000,00		1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
3	Villamos energia beszerzése	598.670,00	800.000,00	200.000,00	350.000,00	600.000,00	800.000,00
4	A vállalat fogyasztóinak földgázbeszerzése	605.025.414,70	757.000.000,00	351.200.000,00	436.200.000,00	511.200.000,00	757.000.000,00

5	Számítógép alkatrészek beszerzése karbantartás céljából	107.903,67	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
6	Tisztálkodási szerek és fogyóeszközök beszerzése	417.348,90	490.000,00	90.000,00	225.000,00	360.000,00	490.000,00
7	Irodai, fénymásoló és egyéb anyagok beszerzése	591.313,07	490.000,00	115.000,00	240.000,00	365.000,00	490.000,00
8	A vállalati járműpark pótalkatrészeinek beszerzése és javítási szolgáltatások	847.525,41	1.680.000,00	162.500,00	725.000,00	1.087.500,00	1.680.000,00
9	Szakirodalom – folyóiratok beszerzése	425.798,60	490.000,00	195.000,00	290.000,00	390.000,00	490.000,00
10	Reklámanyagok beszerzése	0,00	710.000,00		110.000,00	410.000,00	710.000,00
	Szolgáltatások	15.948.913,38	23.584.000,00	6.459.750,00	11.273.000,00	16.831.250,00	23.584.000,00
11	A háztartási és gazdasági fogyasztók gázmérőinek leolvasását végző ügynökség szolgáltatásai	2.549.134,10	5.000.000,00	850.000,00	2.232.000,00	3.616.000,00	5.000.000,00
12	A szagtalanító berendezés feltöltésének és szintmérésének szolgáltatásai	2.941.102,00	4.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	4.000.000,00
13	A Polaris könyvviteli szoftver karbantartása, bérlete és fejlesztése	576.000,00	900.000,00	225.000,00	450.000,00	625.000,00	900.000,00
14	Kaloriméterek kalibrálása, beállítása és tisztítása	347.480,00	700.000,00			700.000,00	700.000,00
15	Nyomdai szolgáltatások	191.457,63	300.000,00	50000	150.000,00	250.000,00	300.000,00
16	Vezetékes telefónia	319.941,65	375.000,00	93.750,00	187.500,00	281.250,00	375.000,00
17	Internet	57.000,00	60.000,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	60.000,00
18	Hirdetés és reklám	1.181.522,24	490.000,00	75.000,00	340.000,00	415.000,00	490.000,00
19	Biztosítások	394.071,42	490.000,00	60.000,00	120.000,00	430.000,00	490.000,00
20	A hidrant hálózat, a tűzjelző rendszer, az elektromos berendezések, az alkohol teszt készülék, a gázjelző és a törvényes munkakörülmények ellenőrzésének (zaj, világítás) kivizsgálása, ellenőrzése és etalonozása,	224.634,78	300.000,00		150.000,00	300.000,00	300.000,00

21	Munka- és tűzvédelmi feladatok elvégzetése	420.046,94	490.000,00	122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
22	A GEH egyéni szerelvényeinek és meghosszabbításainak, valamint kihelyezéseinek földmérői rögzítése és telekkönyvezése	0,00	490.000,00		100.000,00	200.000,00	490.000,00
23	Hegesztők kiképzése ív- és gázhegesztésre, valamint tanúsítvány megszerzése elektrofúziós hegesztésre	119.200,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
24	A PE elektromos hegesztő berendezésének valamint a gázvezeték szilárdságát és szivárgásmérését végző berendezés szervize és javítása, etalonozással	35.550,00	200.000,00	100.000,00	160.000,00	200.000,00	200.000,00
25	A kaloriméterek le és felszerelése kalibrálásuk céljából	113.900,00	350.000,00			350.000,00	350.000,00
26	Mobil telefonszolgáltatás	333.869,91	450.000,00	112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
27	Belső könyvvizsgálati szolgáltatás	210.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
28	Kommunális szolgáltatások (vízellátás, kanalizáció és szemétszállítás	279.619,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
29	Gázbeszerzés fűtéshez	304.754,75	400.000,00	180.000,00	200.000,00	220.000,00	400.000,00
30	Postai szolgáltatások	3.539.993,56	4.000.000,00	1.100.000,00	2.000.000,00	2.900.000,00	4.000.000,00
31	A G-2,5 feletti gázmérők és földgázkorrektorok kalibrálása és megjelölése	0,00	490.000,00	83.500,00	243.500,00	406.500,00	490.000,00
32	A Szabadkai Távfűtőművek KK, a palicsi, a 3-as és 4-es mérőállomások szervize és vizsgálása. A szabályzó és biztonsági felszerelés kivizsgálása és kalibrálása. A mérőállomások áteresztésének vizsgálata.	304.000,00	350.000,00				350.000,00
33	Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata	313.374,68	400.000,00	22.500,00	45.000,00	67.500,00	400.000,00
34	Éttermi és reprezentációs szolgáltatások	196.960,36	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00

35	Szagtalanító berendezés felújítása	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
36	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványok felügyeleti ellenőrzése	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
37	Az ISO 14001:2004, ISO1800:2007 és ISO 9001:2008 szabványokkal kapcsolatos konzultációk	225.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
38	A Vasutas település HK GEH-a projektje elektronikus és papírformájú kidolgozása	495.900,00	499.000,00				499.000,00
39	A veszélyes hulladék kezelése	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
40	Gépjárművek műszaki és időszakos vizsgálata	56.000,00	60.000,00	10.000,00	25.000,00	40.000,00	60.000,00
41	A vállalati riasztó berendezés megfigyelése	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
42	A készpénzszállítás és a szállítás biztosításának szolgáltatásai	218.400,00	240.000,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
	Munkálatok	399.357,64	980.000,00	300.000,00	350.000,00	400.000,00	980.000,00
43	A Szabadkai Gázművek KK épületeinek karbantartása a szükséges anyagokkal	399.357,64	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00
44	A Szabadkai Gázművek KK felszereléseinek szervizelése a szükséges anyagokkal	0,00	490.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	490.000,00

**A TEVÉKENYSÉGHEZ SZÜKSÉGES ÁRUBESZERZÉS, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ESZKÖZEINEK TERVE -
BERUHÁZÁSI KARBANTARTÁS**

Sor szám	POZÍCIÓ	Megvalósítás 2016- ban	Terv 2017-re	Terv 2017 I. negyedére	Terv 2017 I. és II. negyedére	Terv 2017 I., II. és III. negyedére	Terv 2017 I., II., III. és IV. negyedére
	Javak	14.778.938,30	47.178.000,00	0,00	22.978.000,00	42.978.000,00	47.178.000,00
1	A GEH kiépítéséhez és karbantartásához szükséges gépészeti anyagok beszerzése	14.656.608,46	39.700.000,00		20.000.000,00	39.700.000,00	39.700.000,00

2	Számítógépek, számítógépes felszerelés és szoftverek beszerzése	108.213,34	4.200.000,00				4.200.000,00
3	Személygépjármű beszerzése	0,00	2.100.000,00		2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00
4	Szerszámbeszerzés	14.116,50	878.000,00		578.000,00	878.000,00	878.000,00
5	GPS modul beszerzése és beépítése 15 vállalati gépkocsiba	0,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Szolgáltatások	712.304,78	5.029.000,00	590.000,00	1.410.000,00	2.310.000,00	5.029.000,00
6	A GEH gépészeti és építési munkálatainak szakmai felügyelete	503.104,78	1.800.000,00		500.000,00	1.000.000,00	1.800.000,00
7	A Pionír csokoládégyár és az Újváros HK közötti gázvezeték műszaki tervdokumentációjának kidolgozása	0,00	1.200.000,00				1.200.000,00
8	Esztergályos, kovács és szerszámkészítői szolgáltatások	209.200,00	490.000,00	340.000,00	410.000,00	460.000,00	490.000,00
9	A GEH meghosszabbításának és kihelyezésének műszaki dokumentációja	0,00	499.000,00		150.000,00	200.000,00	499.000,00
10	A vállalati riasztó és kamera rendszer felmérése és egy kamera felszerelése a pénztárnál	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
11	Acélszerkezetek hegesztői szolgáltatásai	0,00	490.000,00	50.000,00	150.000,00	250.000,00	490.000,00
12	A szagtalanító berendezés felújításának műszaki tervdokumentációja	0,00	150.000,00				150.000,00

13	A Misityevói HK (Patent Co és mások) hatástanulmányának kidolgozása	0,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00
	Munkálatok	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00
14	Gázcsatlakozások építészeti munkálatai (típus és egyéni), a GEH kihelyezései és meghosszabbításai és lekapcsolások a GEH-ről	2.843.979,00	10.400.000,00	1.300.000,00	3.300.000,00	6.300.000,00	10.400.000,00

Alkalmazott rövidítés: GEH – gázelosztó hálózat.

Megjegyzés: a 8-as táblázatban - **A tevékenységhez szükséges árubeszerzés, munkálatok és szolgáltatások eszközeinek terve - folyó karbantartás.** A Szabadkai Gázművek KK gépjárműinek alkatrész beszerzése és javítása, mely 1.680.000,00 dináros tétel, lényeges növekedést mutat a tavalyihoz képest. Ennek oka, amint az már említést nyert, hogy nagyobb számban lettek szerelvények tervezve (ezek beállítását Újvidéken végzik), ami nem csupán az üzemanyag fogyasztást, de a szervízszerelvényeket is növeli (minden 10.000 km után).

Szintén **A tevékenységhez szükséges árubeszerzés, munkálatok és szolgáltatások eszközeinek terve - folyó karbantartás** táblázatban, annak **13 pontjában** szerepelnek a Nyomdai szolgáltatások 300.000,00 dináros tételben. Ezt a tételt a tavalyi év során csupán az értesítések nyomtatásai tették ki, melyekből kevesebb volt, mert a gázár stabil volt, és nem volt szükség a fogyasztók értesítésére.

Ugyan azon táblázatban, a 41-es szám alatt, a vállalati felszerelés szervize a szükséges anyagokkal, 490.000,00 dináros keretervvel készült, ami a tavalyi évben elmaradt, és ami a különböző szerszámok (eszterga, maró és sarokcsiszoló gépekre) valamint elektromos berendezésekre vonatkozik.

JELENTÉS A 2016-OS ÉV BERUHÁZÁSAIRÓL

A 2016-os év beszerzéseinek tervezetében a következő beruházások és azok megvalósítása szerepel:

1. **A Zentai-úti és a kerülőút gázelosztó hálózatának kiépítése**

A folytatás 2016-ra volt tervezve 9.000.000,00. dinárral.

A beruházás folytatása teljes egészében megvalósult 6.310.840,00 dinárból.

A közbeszerzés során a megvalósult 6.310.840,00 dináros összeg, a tervezett 9.000.000,00-hoz képest 2.690.000,00 dináros megtakarítást eredményezett.

2. **A Patent Co számára előirányzott, 1000 m hosszúságú gázelosztó hálózatán végzett gépészeti és építészeti munkálatok elvégzése**

Ez a beruházás 2016-ra volt tervezve 3.000.000,00 dináros kerettel.

A műszaki tervdokumentáció előkészítése során azonban váratlanul magas költségek elé került vállalatunk, minek folytán döntés született arról, hogy a 2017-es évben elvégezzünk egy új műszaki elemzést a beruházás indokoltságának megállapítása érdekében.

3. **A Misityevói mérőállomás gépészeti és építészeti munkálatainak anyagbeszerzése és szükséges dokumentációjának kidolgozása**

Ez a beruházás 2016-ra volt tervezve 5.000.000,00 dináros ráfordítással.

A műszaki tervdokumentáció előkészítése során azonban váratlanul magas költségek elé került vállalatunk, minek folytán döntés született arról, hogy a 2017-es évben elvégezzünk egy új műszaki - gazdasági elemzést a beruházás indokoltságának megállapítása érdekében.

4. **A háztartások gázhálózatra történő ingyenes rákapcsolásának kivitelezése (110 db)**

2016-ban erre a beruházásra 7.560.000 dinár lett előirányozva.

A beruházásra végül is 8.644.000,00 dinár lett elkölthetve. A rákapcsolások száma viszont jóval nagyobb lett a tervezettnél. 110 volt tervezve, és 205 lett megvalósítva, ami 95-el több a tervezettnél.

Így a 2016-ra erre a célra előirányzott eszközkeret 1.084.000,00 dinárral lett nagyobb, ami a háztartások nagyfokú érdeklődését mutatja az ingyenes rákapcsolódás iránt.

KÜLÖN CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ESZKÖZÖK

Sor szám	Pozíció	TERV 2016-RA	BECSLÉS 2016-RA	TERV 2017.01.01 – 12.31.	TERV 2017.01.01 – 03.31.	TERV 2017.04.01 – 06.30.	TERV 2017.07.01 – 09.30.	TERV 2017.10.01 – 12.31.
1.	Szponzorálás	150.000	150.000	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
2.	Adományok	300.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
3.	Emberbaráti tevékenység	200.000	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4.	Sporttevékenységek	400.000	400.000	400.000		400.000	400.000	400.000
5.	Reprezentáció	300.000	289.723	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklám és propaganda	1.200.000	1.181.522	1.200.000	75.000	400.000	800,000	1.200.000

MELLÉKLET

GÉPJÁRMŰBESZERZÉS MEGVALÓSULÁSA 2016-BAN

GÉPJÁRMŰBESZERZÉS MEGVALÓSULÁSA 2016-BAN				
Sorszám	Járműbeszerzés terve (típusa, karakterisztikái)	Beszerzés megvalósulása (igen/nem)	Megvalósult beszerzés értéke dinárban	A meghiúsulás oka
SZEMÉLYGÉPKOCSIK				
1	-	-	-	-
TEHERGÉPKOCSIK				
1	-	-	-	-
BESZERZÉSEK ÖSSZÉRTÉKE			-	

GÉPJÁRMŰBESZERZÉS TERVEZETE 2017-BEN		
Sorszám	Járműbeszerzés terve (típusa, karakterisztikái)	Becsült beszerzési összeg dinárban
SZEMÉLYGÉPKOCSIK		
1	Ötüléses személygépkocsi	2.100.000,00
TEHERGÉPKOCSIK		
1	-	-
BESZERZÉSEK BECSÜLT ÖSSZÉRTÉKE		2.100.000,00

Megjegyzés: Az árak dinárban vannak kimutatva ÁFA nélkül.

A SZEMÉLYGÉPJÁRMŰ BESZERZÉSÉNEK INDOKLÁSA

A 2017-es évi beszerzési tervben szerepel egy új személygépjármű beszerzése.

A Szabadkai Gázművek KK alapeszközeit összeíró leltári bizottság 2016.ban leírta a Toyota RAV4, SU 040 ŽR rendszámú személygépjárművet. Az elmúlt időszakban az említett gépjármű karbantartására és javíttatására jelentős eszközöket fordítottunk, ami a következő időszakban már ésszerűtlen lenne.

Említett gépjármű 2007-ben lett vásárolva, és azóta szolgálatban volt, a jelenlegi könyvviteli értéke 0.00 dinár. Említett időszakban a járművel 207.343 kilométer lett megtéve. A járműbe 2012 óta, javítások címén 945.243,00 dinár lett beruházva. Szem előtt tartva a tényt, hogy jelen pillanatban is üzemén kívül van, mivel a szervizelést végző szervizház becslése szerint, újabb közel 800.000,00 dinárra lenne szükség (ezzel kapcsolatos okmányok a vállalatban vannak), amiből kifolyólag tervben van egy új gépjármű beszerzése a leírt helyébe, a vállalati ügyvitel további zökkenőmentességének biztosítása érdekében.

ÁRAK

Az Energetikai törvény 88. szakasza, 2. bekezdésének 8. pontja („SZK Hivatalos Közlönye”, 145/14 szám), valamint a Szabadkai Gázművek KK Statútuma értelmében, a földgázzal történő közellátás árjegyzékével kapcsolatos határozatot a vállalat Felügyelő Bizottsága hozza meg, az előzőleg a Szerb Köztársaság Energiaügynökségétől kapott jóváhagyás alapján. A földgáz árának utolsó változtatására 2016.06.01-én, a Felügyelő Bizottság határozata nyomán került sor, ami a SZK Hivatalos Közlönyében 49/2016-os számon iktatva lett kihirdetve és említett dátum óta hatályos.

A KÖZFOGYASZTÁSRA SZÁNT FÖLDGÁZ ÁRÁNAK, FOGYASZTÓI KATEGÓRIÁK SZERINTI ÁTTEKINTÉSE

10 táblázat: A közfogyasztásban 2016.12.31-én érvényes gázárak

	Vásárlói kategória	Vásárlói csoport	Vonatkozó tételek „energ.hord.” (din/m ³)	Vonatkozó tételek „kapacitás” (din/m ³ /nap/év)	Vonatkozó tételek „szállítási hely szerinti díj” (din/szállítási hely/év)	A gázelosztó rendszerhez való hozzáférés díja din./m ³
	2	3	4	5	6	7
1.	1. kategória p < 6 bar	Kisfogyasztás (Kis háztartási és kis egyéb fogyasztók)	33.72		1044.79	6.81
2.		Csúcsidőn kívüli fogyasztás K1	31.12	149.70	1044.79	4.22
3.		Egyenletes fogyasztás K1	31.12	181.78	1044.79	4.22
4.		„Egyenetlen fogyasztás K1”	31.12	213.85	1044.79	4.22

2015.01.01. óta a fogyasztók, a törvényes előírások rendelkezései alapján, fel lettek osztva a következőkre:

- „közellátás”, ami a kisfogyasztókat jelenti, ezek pedig a következő két csoportban:
 - háztartások,
 - egyéb (kis ügyviteli fogyasztók), és
- „ellátás”, (nagyobb ügyviteli fogyasztók), melyek a Szabadkai Gázművek KK által, fogyasztásuk függvényében a Szerbiai Energiaügynökség utasításai szerint szintén két csoportra oszlanak:
 - évi 500.000 m³/év alatti, és
 - évi 500.000 m³/év feletti fogyasztással.

Az első fogyasztói csoport árait (háztartások és kisebb ügyviteli fogyasztók) az Energiaügynökség hagyja jóvá, míg a második fogyasztói csoportnál (nagyobb ügyviteli fogyasztók) létezik egy szabad piac, és az árak a fogyasztó és a forgalmazó kétoldali megbeszélései során, szabadon alakulnak, a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága által elfogadott Módszertan alapján, de elsősorban a gáz beszerzési árának függvényében, amit mindez idáig, a Srbijagas KV a saját kritériumai alapján állapít meg.

A FÖLDGÁZ ÁRALAKÍTÁSÁNAK MÓDSZERE

A közellátás minden fajtája esetén, melyekbe a háztartásokat és a kis ügyviteli fogyasztókat soroljuk, az árakat az Energiaügyi Minisztérium mellett működő Energiaügynökség határozza meg.

Az alapelv, ami az Ügynökség előtt a fő szempont a forgalmazók számára meghatározott gázár, mely az ország területén változó, szolgáltatótól szolgáltatóig, kialakításakor a következőkkel van összefüggésben:

- a dollár árfolyamának dinárhoz viszonyított mozgásai,
- a kőolajszármazékok világpiaci árváltozásai,
- valamint a forgalmazó infrastrukturális fejlettsége és mérete, ami mind befolyásolja azt az árat, amit az illető forgalmazó fogyasztóinak fizetni kell.

Az említett szubjektumok (háztartások és kis ügyviteli fogyasztók) gázár meghatározója, kizárólagosan csak az Energiaügynökség, amely mint ezen energetikai területnek egyedüli ellenőrző szerve, és az ő döntéseire nem lehet kihatással Szerbia egyetlen forgalmazó háza sem. Ezen árak meghatározásának elvei magában az Ügynökségben lettek lefektetve, a gázellátási ár meghatározásához nélkülözhetetlen tényezőkkel együtt, és összhangban vannak az új Fogyasztói törvény rendelkezéseivel (Hivatalos Közlöny 62/2014, szám), amikor az ár alkalmazásának kezdetéről, a nyilvánosság (fogyasztók) értesítésének módjáról van szó.

A gázár meghatározásának másik elve a piaci tárgyalás a nagyfogyasztókkal. A Srbijagas, mint egyedüli ajánlattevő a 2017-es évben, meghatározta az ajánlott árakat, melyek különböznek minden egyes forgalmazónál, nagyságuk és fontosságuk szerint, miközben minden forgalmazónak az ár a dollár érvényes árfolyama alapján lett megadva. A nagyfogyasztók és forgalmazók egymásközi szerződéses viszonyukkal alakítják ki a gáz árát, mialatt a gázár a fogyasztó nagyságának függvénye és magában hordozza a forgalmazó ügyviteli költségeit, valamint a hálózathasználati díjat, amit a Módszertan alapján a Szabadkai Gázművek KK Felügyelő Bizottsága határoz meg. Feltételezzük, hogy az ilyen piaci tárgyalások módszere a nagyfogyasztókkal a következő évben, amikor feléled a piaci helyzet, változó lesz, a szerződési feltételek változtatásának lehetőségét magukban hordozók, melyek eddig egyszerű leképzelei a Srbijagas KV által a forgalmazók felé diktált feltételeknek.

KOCKÁZATKEZELÉS

A Szabadkai Gázművek KK ügyvitelének célja, olyan döntések meghozatala, melyek az ügyvitel eredményességét maximálisan növelni fogják, egyszersmind a rendszer biztonságát is szem előtt tartják.

AZ ÜGYVITEL KOCKÁZATAI

A követelések megfizettetésének kockázata

Intézkedés:

- a megfizettetést garantáló eszközök megkövetelése (pl. váltók, kezességek),
- a kockázatos csoportba tartozó fogyasztók adósságainak állandó megfigyelése,
- lekapcsolás előtti figyelmeztetések kézbesítése,
- lekapcsolás,
- időben történő perlés.

A fizetőképтелenség kockázata

Intézkedés:

- a pénzügyi folyamatok állandó nyomon követése és elemzése (pénzeszközök be és kiáramlása),
- a követelések és kötelezettségek határidők szerinti elemzése,
- készletek kezelése (az optimális készletszint fenntartása).

A gázfogyasztás csökkenésének kockázata

Intézkedés:

- a gázár fogyasztásra mért hatásának elemzése,
- időjárási viszonyok (ez a kockázat a háztartási fogyasztóknál kimondottan hangsúlyos és nem tudunk rá hatni semmilyen módon).

A konkurencia kockázata

Intézkedés:

- a vállalati management maximális erőfeszítéseket tesz az új fogyasztók vállalatunkhoz csábítása érdekében,
- vállalatunk az új fogyasztóinak, az Ármeghatározás Módszertanának keretein belül, előnyösebb feltételeket kíván nyújtani.

AZ ÜGYVITEL HATÉKONYSÁGI MUTATÓI

11. táblázat: az ügyviteli hatékonyság felmérésének mutatói

MUTATÓ TÍPUSA	MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	ÉV	
		2016.	2017.
LIKVIDITÁSI MUTATÓ	Általános likviditás	1.75	
	Urbánus likviditás	1.5	
ELADÓSODOTTSÁGI MUTATÓ	Adósság	0.19	
	Adósság aránya a tőkéhez	0.23	
	Kamat lefedettségi szorzója	160.67	
	Pénzügyi stabilitási szorzó	1.08	
TEVÉKENYSÉGI MUTATÓ	Készletek átlagos fenntartási ideje	14	
	Követelések megfizetetésének átlagideje	65	
	Kötelezettségek kifizetésének átlagideje	44	
	Állóeszközök kihasználtsága	1.16	
	Össz eszközök kihasználtsága	0.83	
JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓ	Bruttó profit árrés	0.03	
	Nettó profit árrés	0.03	
	EBIT árrés	0.03	
	EBITDA árrés	0.03	
	Eszközarányos nyereség megtérülési ráta (ROA)	0.02	
	Tőkearányos megtérülési ráta (ROE)	0.03	
GAZDASÁGOSSÁGI MUTATÓ	Ügyvitel gazdaságossága	1.03	
TERMELÉKENYSÉGI MUTATÓ	Egységnyi munkaköltségek	0.06	
	Munka termelékenysége	21850	

MEGBÍZOTT IGAZGATÓ

Zödi Ildikó, MSc